



# 联盛化学

NEEQ : 839063

浙江联盛化学股份有限公司

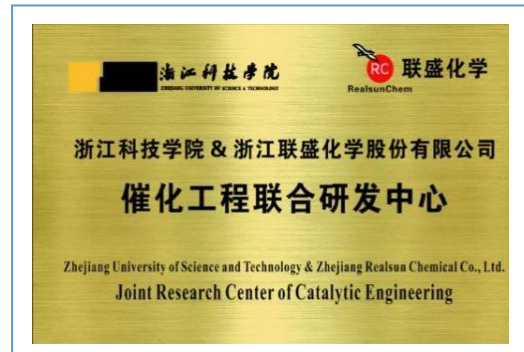
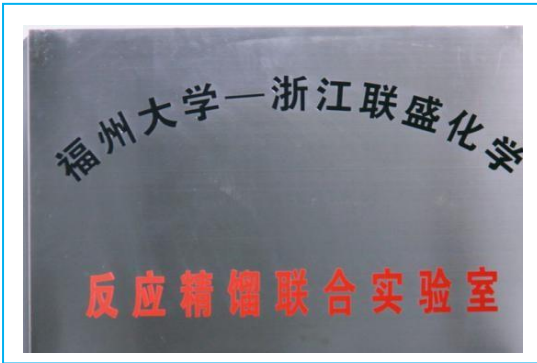
Zhejiang Realsun Chemical Co.,Ltd.



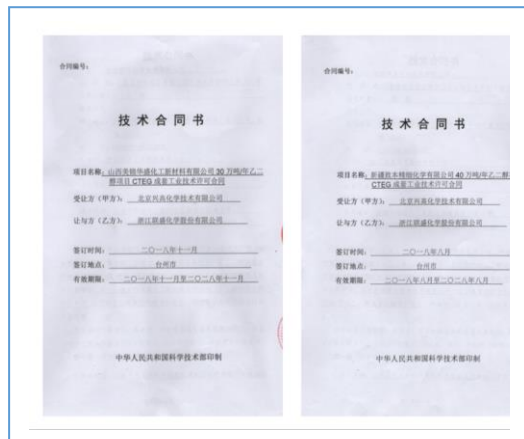
## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



报告期内，公司与福州大学联合共建了反应精馏联合实验室；与浙江科技学院联合共建了催化工程联合研发中心，大大提升了企业技术开发水平。



报告期内，公司与主要客户拜耳合作友好，并获得了拜耳的认可。

报告期内，CTEG 成套工艺技术共转让了 5 套。



报告期内，公司被授权发明专利和实用新型专利共计 4 个

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	32
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	42

## 释义

释义项目	指	释义
联盛化学、本公司、公司	指	浙江联盛化学股份有限公司
联盛集团、联盛化学集团	指	联盛化学集团有限公司
瑞盛制药、乐平瑞盛公司	指	乐平市瑞盛制药有限公司
联盛进出口	指	浙江联盛进出口有限公司
宁波高腾	指	宁波高腾化工科技有限公司
博尔格	指	台州市博尔格手套有限公司
拜耳股份、拜耳公司、拜耳	指	BAYER GROUP
GBL	指	$\gamma$ -丁内酯
ABL	指	$\alpha$ -乙酰基- $\gamma$ -丁内酯
NMP	指	N-甲基吡咯烷酮
E2	指	4-氯-2-三氟乙酰基苯胺水合物盐酸盐
BDO	指	1,4-丁二醇
CPMK	指	环丙甲酮
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《公司章程》	指	《浙江联盛化学股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《董事会》	指	《浙江联盛化学股份有限公司董事会》
《股东大会》	指	《浙江联盛化学股份有限公司股东大会》
《监事会》	指	《浙江联盛化学股份有限公司监事会》
报告期、本年度、本期	指	2018 年度，即 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
汇率、美元汇率	指	美元兑换人民币汇率

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人牟建宇、主管会计工作负责人戴素君及会计机构负责人（会计主管人员）戴素君保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为牟建宇和俞快,牟建宇直接持有公司 12.35% 的股权,同时通过联盛集团间接持有公司 70.37% 的股权,通过高盛投资间接持有联盛化学 6.17% 的股权,合计持有公司 88.89% 的表决权。虽然公司已建立起一整套公司治理制度,但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位,通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制,可能影响公司的正常经营,为公司持续健康发展带来风险。
环保风险	近年来,随着我国经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施,国家对环保要求的不断提高及社会对环境保护意识的不断增强,国家和地方可能会颁发更新、更严格的环保法律法规,提高环保标准,为符合国家对化工行业的整体监管要求,公司务必要增加排污治理成本,加大环保设施投入和运营成本,造成公司环保支出增加,经营成本提高,影响公司收益水平。
产品研发风险	公司所在行业具有技术壁垒高、研发投入大的特点,报告期内公司在新技术与新产品的开发方面仍保持着较大的投入。但技术产业化与市场化具有较多不确定性因素,存在着研发投入大但不能获得预计效果从而影响公司盈利能力和成长性的风险。
经营风险	受全球宏观经济和石油价格波动的影响,公司的主要原材料产品价格会出现一定波动,如果未来原材料价格上涨,公司将面临主营业务成本上升的风险。同样,公司主要产品为医药、农

	药中间体, 主要应用于药品与农药领域, 如果同行业市场竞争加剧和下游市场需求减少, 将导致公司主要产品销售不畅或价格大幅下降。成本的上升和价格的下降或应收账款的增加将大幅降低公司的盈利水平和竞争能力。
安全生产风险	公司生产过程中使用的部分原材料为易燃、易爆物质, 生产过程中又会产生有毒、有害的废水、废气和固体废物。虽然公司一向重视安全生产, 针对安全单独设立了一个部门管理, 建立了一系列的安全管理制度, 取得了安全生产监督管理部门颁发的安全生产许可证, 配备了相应的安全设施。但若操作不当或意外, 仍可能会发生失火、中毒等安全事故, 给员工人身安全、企业正常生产经营产生不利影响。
存货减值的风险	报告期末, 存货绝对金额和占比均较大。如果存货滞销或市场价格大幅下降, 将导致存货的账面价值高于其可变现净值, 使公司面临因存货减值造成损失的风险。
汇率风险	公司出口业务主要以美元定价及结算, 近年来人民币对美元的汇率涨跌幅较大, 波动不定, 导致公司面临一定的汇率风险。
税收优惠、政府补助不能持续享受的风险	公司为高新技术企业, 减按 15% 的税率计缴企业所得税。此外, 公司在报告期内除享有的税收优惠政策外, 还依据相关政策文件取得各类政府补助资金。如果公司在有效期满不能继续取得高新技术企业资格, 或相关税收优惠政策发生变化, 或不能取得相关政府补助资金, 将会对公司的经营业绩产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江联盛化学股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG REALSUN CHEMICAL CO., LTD
证券简称	联盛化学
证券代码	839063
法定代表人	牟建宇
办公地址	浙江省台州市临海头门港新区东海第三大道 9 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周正英
职务	董事会秘书
电话	0576-88313288（8555）
传真	0576-85589838
电子邮箱	zhengying@realsunchem.com
公司网址	www.realsunchem.com
联系地址及邮政编码	浙江省台州市临海头门港新区东海第三大道 9 号,317016
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 10 月 19 日
挂牌时间	2016 年 8 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	$\alpha$ -乙酰基- $\gamma$ -丁内酯、 $\gamma$ -丁内酯、N-甲基吡咯烷酮、4-氯-2-三氟乙酰基苯胺水合物盐酸盐
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	81,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	联盛化学集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	牟建宇、俞快

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913310826683250245	否
注册地址	临海市临海头门港新区东海第三大道9号	否
注册资本(元)	81,000,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	中银证券
主办券商办公地址	上海市浦东银城中路200号中银大厦39层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	蒋晓东、张欣
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	476,735,250.77	443,001,045.37	7.61%
毛利率%	16.69%	18.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,347,227.01	16,751,227.20	63.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,740,585.29	17,084,857.70	33.10%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.72%	10.19%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.41%	10.75%	-
基本每股收益	0.34	0.22	54.55%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	466,700,094.74	428,863,289.90	8.82%
负债总计	245,252,221.26	236,288,277.69	3.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	211,814,989.35	187,229,303.17	13.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.61	2.31	13.13%
资产负债率%（母公司）	43.91%	46.22%	-
资产负债率%（合并）	52.55%	55.10%	-
流动比率	1.32	1.25	-
利息保障倍数	17.74	13.24	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	43,515,658.15	59,120,826.89	-26.40%
应收账款周转率	6.23	7.88	-
存货周转率	5.29	5.12	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.82%	16.62%	-
营业收入增长率%	7.61%	12.69%	-
净利润增长率%	44.44%	-54.17%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	81,000,000	81,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	3,680,874.72
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,300,330.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-560,737.96
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,420,467.65</b>
所得税影响数	1,011,522.48
少数股东权益影响额（税后）	-197,696.55
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,606,641.72</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	47,018,016.48			
应收账款	64,996,095.83			
应收票据及应收账款		112,014,112.31		
应付票据	120,548,822.23			
应付账款	31,258,560.42			
应付票据及应付账款		151,807,382.65		
应付利息	349,203.17			
应付股利	6,082,072.72			
其他应付款	2,287,747.12			
其他应付款		8,719,023.01		
管理费用	33,524,654.63			
管理费用		23,267,128.98		
研发费用		10,257,525.65		

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的规定，本公司就财务报表列报项目及金额的变化追溯重述了 2018 年度财务报表的对应比较数据。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目及金额见上表：

财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司属于精细化工领域，立足于化学制品，农药、医药中间体的制造，已掌握多项核心技术，被授予发明专利和实用新型专利已有 20 项。公司主营业务分三大模块，一是专注于化学工艺技术的研发、生产和销售；二是开展技术转让和技术服务，同时为客户提供定制生产、研发和技术服务。三是从事货物进出口贸易活动。

公司以国际市场为主导，注重客户和市场导向，制定了一套符合自己发展特色的、高效的经营模式，具体如下：

##### 1. 采购模式

公司所需各种物资采购由营销中心负责。每年年初，公司结合以往的销售情况和对当年市场需求的预测，制定年度销售计划和总体采购计划。然后将销售和采购计划落实到月、周。采购部门根据生产计划、原料库存以及原料市场情况向供应商进行原料采购。原材料到厂后，品管部对原材料进行取样，并按照《原料检验规程汇编》进行检验。若原材料合格，则收货；若不合格，则退货或其他处理。同时，公司采购部门每年会根据价格、质量以及交货及时性对供应商进行评选，建立合格供应商目录，通过招标或竞争性比价的模式，确保原材料的采购价格处于合理水平。

##### 2. 生产模式

公司目前采用自主生产的生产模式。

公司的自主生产又主要采取“以销定产”的策略。每年年初，公司根据以往的销售情况以及对当年市场的判断，制定出每种产品全年的生产计划，并将其分解到月。实际执行时，公司会在生产计划的基础上，根据已接到的订单和存货情况安排生产。由于公司产品的化学反应步骤较多、生产周期较长，加之储罐的方式具有存储便利的优势，因此公司一般都有一定量的存货，能以最快速度满足客户需求。

##### 3. 销售模式

公司的销售以外销为主，客户类型主要为下游医药、农药制品生产商或经销商。通过网络、展会、拜访客户、设立海外办事处、贸易商等方式收集客户资料，与客户取得联系达成一致意见后实现接单，业务人员与客户确认产品质量要求，交货期限，价格等因素后，订单便成立。接受订单后，公司会将小样发给客户，待其检验合格后，正式发货。同时，公司通过不断优化产品的生产工艺，提高产品质量，降低生产成本，以提高产品的市场竞争力，着力于巩固扩大传统优势产品的市场占有率，并立足核心客户资源，通过为客户提供灵活高效的服务赢得销售业务的增长。

##### 4. 研发模式

公司专注技术创新，建立了多层次、多方式的科研合作方式。公司通过依靠自主研发为主，联盟福州大学、浙江科技学院等知名校企共建实验室、联合企业和技术外包等研发方式，实现资源共享、信息互补，理论与实践结合，一方面促进工艺技术和工程技术的快速融合，快速有效地推进工艺路线和客户项目的有效落地。另一方面提升了自身研发管理水平，促进了研发团队的成长。

公司研发流程主要包括 5 个阶段：（1）通过市场调研，分析并预测行业发展，确定研究方向，组织项目组研究人员拟定开题报告和项目计划；（2）根据研发产品要求，组织进行小试并完成小试报告；（3）在小试样品获得客户认可并进行市场分析后，根据小试报告编制中试相关规程，进行设备改造，准备中试；（4）项目负责人组织项目组成员指导车间进行试生产，并在试生产过程中完善工艺；（5）由市场部给客户送出中试样品，收集并反馈客户使用结果，调整现有工艺或确认研发完成。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

## 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内,公司专注于主营业务,公司凭借国内领先的生产技术和产业链优势,不断加大技术投入,深化内部管理,报告期内,产品价格稳中有升,主要产品销量和单价均有所提升。

从经营成果看,报告期内,公司实现营业总收入 47,673.53 万元,较上年同期增加 3,373.42 万元,同比增加了 7.61%;全年实现净利润 3,163.44 万元,较上年同期增加了 973.25 万元,同比增加了 44.44%。

从财务现状看,报告期末,公司总资产总额 46,670.01 万元,较期初增加 3,783.68 万元,增长 8.82%;公司负债总额 24,525.22 万元,较期初增加 896.39 万元,增长了 3.79%;所有者权益为 22,144.79 万元,较期初增加 2,887.29 万元,增加了 14.99%。

从现金流量状况看,报告期内,经营活动产生的现金流量净额 4,351.57 万元,较上年同期减少 1,560.52 万元,减少了 26.40%。

报告期内,公司没有控股股东和实际控制人占用公司资金的情况发生。

#### 1、销售及市场拓展方面

公司将继续加大新产品研发力度并扩大新产品的市场开发与客户合作,同时公司着力于巩固并扩大传统优势产品的市场占有率。

#### 2、生产方面

公司继续规范和优化生产流程,以信息化、连续化逐步替代化工过程的间歇流程,实现成本与规模上的优势,并大大提高产品的质量水平。

#### 3、安全环保方面

公司继续认真贯彻国家安全环保法律法规和安全环保主管部门规范性文件的规定,生产经营过程中切实加强员工的安全培训,加大安全检查与隐患整改力度,确保公司安全环保平稳。

#### 4、人力资源管理方面

公司继续加快人才培养和引进,优化人才结构,提高人才队伍素质,提高员工薪资待遇,实现企业与员工的共同发展。

### (二) 行业情况

#### 1、宏观环境分析:

公司从事医药中间体、农药中间体、电子化学品等专用化学品的制造,属于技术密集度较高的精细化工行业。公司产品下游应用于医药、农药、电子产品的制造。

医药行业作为全球最具有发展前景的高新技术行业之一,一直保持着较快的增长态势。

我国的农药行业已深度参与全球化，也同样孕育着很多机会。在做好资金链和产业链准备的情况下，相比欧美，我国农药行业依然存在很大的发展空间。

电子化学品是电子材料及精细化工结合的高新技术产品，作为专用化学产品制造业，特别是近年来在新能源动力电池的推广和应用，对于我国产业结构升级和调整具有重要意义，国家在总体规划、政策和资金上都予以重点和优先支持，目前已成为我国化工工业中新的经济效益增长点。

公司作为高科技产业的上游供应商，将随着下游行业的持续增长引来较大的市场空间。

## 2、国家政策分析：

近年来，我国加速了精细化工行业的改革速度，为推动行业发展，国务院及有关政府部门先后颁布了一系列产业政策，为行业发展建立了优良的政策环境，其中石油和化学工业“十三五”发展指南指出，要围绕原料优化、节能降耗等领域实施技术改造，提高企业整体发展水平和经济效益；围绕产品质量档次提升加快技术升级，基础化工产品从工业级向电子级、医药级、食品级方向发展。2017年12月国家发改委又颁布了《新材料关键技术产业化实施方案》，主要强调重点发展新一代锂离子电池用特种化学品、电子气体、光刻胶、高纯试剂等高端专用化学品。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	68,718,121.96	14.72%	64,963,451.21	15.15%	5.78%
应收票据与应收账款	137,421,537.20	29.45%	112,014,112.31	26.12%	22.68%
存货	78,620,864.13	16.85%	71,662,700.60	16.71%	9.71%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	128,612,463.69	27.56%	126,873,262.89	29.58%	1.37%
在建工程	9,239,655.13	1.98%	2,776,269.77	0.65%	232.81%
短期借款	46,801,731.00	10.03%	47,000,000.00	10.96%	-0.42%
长期借款					
资产总计	466,700,094.74		428,863,289.90		8.82%

### 资产负债项目重大变动原因：

报告期末，在建工程较年初增长 232.81%，主要原因是：报告期内公司加强安全意识，改善环境因素，进行有效的技术工艺改善，投入相关安全环保设备设施的设备安装工程。

### 2. 营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	476,735,250.77	-	443,001,045.37	-	7.61%
营业成本	397,186,457.77	83.31%	360,831,738.74	81.45%	10.08%

毛利率%	16.69%	-	18.55%	-	-
管理费用	23,714,213.01	4.97%	23,267,128.98	5.25%	1.92%
研发费用	15,213,726.30	3.19%	10,257,525.65	2.32%	48.32%
销售费用	9,555,421.16	2.00%	10,916,809.86	2.46%	-12.47%
财务费用	-3,922,352.78	-0.82%	6,446,685.16	1.46%	-160.84%
资产减值损失	1,558,719.05	0.33%	748,206.45	0.17%	108.33%
其他收益	3,723,888.00	0.78%	1,485,906.47	0.34%	150.61%
投资收益	-166,291.64	-0.03%	-3,142,191.16	-0.71%	94.71%
公允价值变动收益	2,810,859.99	0.59%	-3,027,756.71	-0.68%	192.84%
资产处置收益	0.00		2,428,727.51	0.55%	-100%
汇兑收益	0.00		0.00		
营业利润	37,434,607.63	7.85%	25,203,724.48	5.69%	48.53%
营业外收入	94,379.04	0.02%	1,058,818.51	0.24%	-91.09%
营业外支出	698,130.28	0.15%	452,561.46	0.10%	54.26%
净利润	31,634,402.10	6.64%	21,901,933.59	4.94%	44.44%

#### 项目重大变动原因:

1. 2018年,公司研发费用较上年同期增加48.32%,主要原因是:报告期内,我公司加大研发投入的同时,为提升科技创新能力,加强了研发团队建设,引进多名高层次研发人才,研发人员薪资和研发原料增加。

2. 2018年,财务费用较上年同期下降160.84%,主要原因是市场汇率波动因素,报告期内,美元汇率上升,导致货币资金和应收账款外币美元兑人民币结算金额的上升,汇兑收益650.30万元,2017年因美元汇率下降,导致去年汇兑损失447.82万元。

3. 2018年,资产减值损失较上年同期增加108.33%,主要原因是:报告期内公司进一步加大了市场开拓力度,营业收入的增长直接导致应收账款的增长,计提坏帐准备金额增加。

4. 2018年,其他收益较上年同期增加150.61%,主要原因是收到政府补助增加。

5. 2018年,投资收益较上年同期增加94.71%,主要原因是:报告期内,上年同期人民币外汇货币掉期交易业务到期后,美元汇率上升,产生外汇合约结算收益。此外,公司为提高资金使用率,购买理财产品增加资金收益。

6. 2018年,公允价值变动损益较上年同期增加192.84%,主要原因是:公司为了降低美元外汇市场风险,报告期内,与银行金融机构签订人民币外汇货币掉期合同业务,因美元汇率上升,期末未到期人民币外汇货币掉期,确认外汇合同浮动收益。

7. 2018年,营业利润、净利润较上年同期分别增加48.53%和44.44%,主要原因是:报告期内,公司加强营销团队,提高产品质量,进一步加强市场开拓力度,提高销售量和售价,营业收入增加,我公司业务产品以出口为主,外汇应收账款以美元结算,因美元汇率上升,以美元兑人民币产生汇兑损益增加,还增加外汇合同浮动收益和结算收益,导致财务费用减小,投资收益和公允价值变动损益增加。此外,销售费用中运费减少,原因:一是国内销售量减少,公司内陆运费降低;二是由客户自己直接承担内陆运费销量增加;三是国外销量增加,海运运费由国外客户承担。

8. 2018年,营业外收入较上年减小91.09%,主要原因是:政府补助科目调整,报告期在其他收益。

9. 2018年,营业外支出较上年增加54.26%,主要原因是:子公司瑞盛制药因未履行税务相关义务遭到相关部门处罚。

#### (2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

主营业务收入	398,449,476.49	373,273,252.08	6.74%
其他业务收入	78,285,774.28	69,727,793.29	12.27%
主营业务成本	325,306,945.79	300,347,659.09	7.33%
其他业务成本	71,879,511.98	60,484,079.65	18.84%

**按产品分类分析：**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
丁内酯类	205,028,093.65	43.01%	185,056,019.91	41.77%
胺和苯胺类	140,624,181.15	29.50%	117,537,735.15	26.53%
吡咯烷酮类	61,099,263.14	12.82%	59,580,236.39	13.45%
环丙类	39,801,489.41	8.35%	62,724,429.52	14.16%
二醇类	21,824,497.49	4.58%	10,620,730.81	2.40%
有机酸类	4,814,068.96	1.01%	0.00	0.00%
技术转让	2,478,723.03	0.52%	4,658,113.22	1.05%
其他	1,064,933.94	0.22%	2,823,780.37	0.64%
合计	476,735,250.77	100%	443,001,045.37	100%

**按区域分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
东北地区	1,907,827.47	0.40%	1,602,395.77	0.36%
华北地区	9,037,401.80	1.90%	9,792,323.01	2.21%
华东地区	154,942,231.31	32.50%	234,493,836.11	52.93%
华南地区	264,257.70	0.06%	91,223.92	0.02%
华中地区	4,009,255.30	0.84%	2,088,955.11	0.47%
西北地区	1,148,543.96	0.24%	1,053,982.89	0.24%
西南地区	149,027.35	0.03%	367,030.34	0.08%
北美洲	2,051,656.26	0.43%	2,631,391.07	0.59%
欧洲	104,818,136.19	21.99%	85,279,574.41	19.25%
亚洲	195,377,616.99	40.98%	99,698,711.58	22.51%
大洋洲	2,435,787.14	0.51%	5,541,357.55	1.25%
南美洲	593,509.30	0.12%	360,263.61	0.08%
合计	476,735,250.77	100%	443,001,045.37	100%

**收入构成变动的的原因：**

- 1、营业收入增加：因较去年同期整个国内外市场行情有所好转，销售订单有所增加，售价提高。
- 2、营业成本增加：因销售量提高，原料价格和人工费用有所增加，安全、环保设施投入有所增加。
- 3、业务地区变动方面：公司在巩固国内业务基础上，加大了对欧洲、亚洲两地的市场开拓力度，发掘了较多的客户资源和市场机会。



### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	拜耳系单位	90,756,284.01	19.04%	否
2	劳仑斯科研私人有限公司	79,935,174.16	16.77%	否
3	印度赫特罗科研有限公司	21,835,338.57	4.58%	否
4	印度拉力斯有限公司	12,143,791.95	2.55%	否
5	上海祥源化工（香港）有限公司	10,141,546.50	2.13%	否
合计		214,812,135.19	45.07%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	宜春赣锋锂业有限公司	40,966,543.85	10.13%	否
2	四川捷丰美胺化工有限公司	38,227,886.02	9.45%	否
3	江苏索普（集团）有限公司	23,483,867.21	5.81%	否
4	中盐安徽红四方股份有限公司	21,664,297.12	5.36%	否
5	瓮福（集团）有限责任公司	19,750,030.28	4.88%	否
合计		144,092,624.48	35.63%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	43,515,658.15	59,120,826.89	-26.40%
投资活动产生的现金流量净额	-19,103,760.00	-16,499,365.01	-15.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,081,324.43	-13,330,207.24	31.87%

### 现金流量分析：

筹资活动产生的流量净额今年比上年增加 31.87%，主要系本年度分配股利减少及向银行借款增加所致。

### (四) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

乐平市瑞盛制药有限公司成立于 2005 年 11 月 1 日，注册资金为 540 万元，公司持有其 66.67% 的股权，报告期内，瑞盛制药实现营业收入 129,550,025.62 元，净利润 12,861,525.27 元；

浙江联盛进出口有限公司成立于 2008 年 10 月 13 日，注册资金为 1000 万元，公司持有其 100% 的股权，报告期内，联盛进出口实现营业收入 152,121,353.57 元，净利润 9,990,046.59 元。

#### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司使用闲置自有资金通过中国银行累计购买“中银日积月累-日计划”理财产品共计 5,660.00 万元；通过中国工商银行累计购买“中国工商银行法人添利宝净值型”理财产品共计 1,160.00 万元；通过中国工商银行累计购买“中国工商银行 e 灵通净值型法人”理财产品共计

100.00 万元。报告期内累计收回投资收益为 65,395.68 元，截止报告期末，公司未赎回的理财产品金额为 170.00 万元。

报告期内，公司使用闲置自有外币通过中国银行累计购买“即远（掉）期外汇买卖”理财产品共计 3,740.00 万美元；通过中国工商银行累计购买“货币掉期交易”理财产品共计 238.20 万美元。报告期内累计收回投资收益为 12,797.45 美元，截止报告期末，外币理财产品全部赎回。

报告期内，公司全资子公司联盛进出口使用闲置自有资金通过中国银行累计购买“中银日积月累-日计划”理财产品共计 5,830.00 万元；通过中国工商银行累计购买“中国工商银行法人添利宝净值型”理财产品共计 2,150.00 万元；报告期内累计收回投资收益为 171,360.57 元，截止报告期末，购买的理财产品全部赎回。

报告期内，公司全资子公司联盛进出口使用闲置自有外币通过中国银行累计购买“即远（掉）期外汇买卖”理财产品共计 914.00 万美元；报告期内累计收回投资收益为 2,048.47 美元，截止报告期末，公司未赎回的外币理财产品金额为 314 万美元。

报告期内，公司于 2018 年 2 月 1 日与中国银行椒江支行叙做美元（外币币种）对人民币掉期交易，签订《人民币外汇货币掉期交易申请书》，交易金额为 200 万美元；

报告期内，公司全资子公司联盛进出口于 2018 年 1 月 18 日与中国银行椒江支行叙做美元（外币币种）对人民币掉期交易，签订《人民币外汇货币掉期交易申请书》，交易金额为 200 万美元。

上述委托理财和衍生品投资事项已经公司 2018 年 8 月 24 日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过，并提交 2018 年第四次临时股东大会审议通过。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的规定，本公司就财务报表列报项目及金额的变化追溯重述了 2018 年度财务报表的对应比较数据。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目及金额见下表：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	47,018,016.48			
应收账款	64,996,095.83			
应收票据及应收账款		112,014,112.31		
应付票据	120,548,822.23			
应付账款	31,258,560.42			
应付票据及应付账款		151,807,382.65		
应付利息	349,203.17			
应付股利	6,082,072.72			
其他应付款	2,287,747.12			
其他应付款		8,719,023.01		
管理费用	33,524,654.63			

管理费用		23,267,128.98		
研发费用		10,257,525.65		

财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司秉承“诚实、合规、合法、正直、彼此尊重、关注客户、视同行企业为可敬对手”的价值理念，将股东乐意、员工得意、客户满意作为公司的奋斗使命，公司在追求经济效益、维护股东利益的同时，积极保护公司债权人及职工的合法权益、诚信公平地对待供应商和客户，并始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极投身公益慈善事业，向贫困山区学子送书，送温暖。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力产生重大不利影响的事项，公司主营业务明确，商业模式稳定，产品质量、技术等在同行中具有优势，经营公司拥有完善的治理机制与独立经营所需的各种资源，公司经营管理层、核心业务以及技术人员稳定，生产、技术、安全、财务、业务等各项内部管控体系运行良好。报告期内，公司引进了多名技术创新高层次人才，加强与国内知名校企进行产学研合作，未来公司将向连续化、智能化、信息化生产模式转变，做大产品数量，做强产品质量，由单一品种向系列化产品链发展，以提高产品的核心竞争力。因此，公司具有良好的持续经营能力。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为牟建宇和俞快，牟建宇直接持有公司 12.35%的股权，同时通过联盛集团间接控制公司 70.37%的股权，通过高盛投资间接控制联盛化学 6.17%的股权，合计持有公司 88.89%的表决权。虽然公司已建立了一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

防范措施：公司强化内部运作机制的建设，形成了一套科学的管理体系，建立了信息定期披露机制，在重大事项的决策上，严格按照《公司法》及《公司章程》的规范化程序来解决。

## 2、环保风险

随着我国经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，国家对环保要求的不断提高及社会对环境保护意识的不断增强，国家和地方可能会颁发更新、更严格的环保法律法规，提高环保标准，为符合国家对化工行业的整体监管要求，公司务必要增加排污治理成本，加大环保设施投入和运营成本，造成公司环保支出增加，经营成本提高，影响公司收益水平。

防范措施：时刻关注国家和地方政府针对环保制定的新政策和动向，根据法规标准的要求及时调整产业结构或提升设备设施装备水平，并向行业内环保管理标杆企业交流，学习新的管理模式和环保技术，有效降低企业环境风险。

## 3、产品研发风险

公司所在行业具有技术壁垒高、研发投入大的特点，报告期内公司在新技术与新产品的开发方面仍保持着较大的投入。但技术产业化与市场化具有较多不确定性因素，存在着研发投入大但不能获得预计效果从而影响公司盈利能力和成长性的风险。

防范措施：以市场为导向，加强产品研发前的可行性分析，明晰研发团队责任和目标，并利用现代化信息，与有原料资源、技术资源的企业合作，加强产学研合作平台的构建，进行技术外包，从而缩短建设周期，促成研发成果的产业化应用，降低产品研发风险。

## 4、经营风险

受全球宏观经济和石油价格波动的影响，公司的主要原材料产品价格会出现一定波动，如果未来原材料价格上涨，公司将面临主营业务成本上升的风险。同样，公司主要产品为医药、农药中间体，主要应用于药品与农药领域，如果同行业市场竞争加剧和下游市场需求减少，将导致公司主要产品销售不畅或价格大幅下降。成本的上升和价格的下降或应收账款的增加将大幅降低公司的营利水平和竞争能力。

防范措施：公司密切关注经济形势的变化，跟踪主要原料的市场价格走势，采取多方比价、批量采购等措施合理安排库存，尽量稳定原料采购价格，及时调整产品的销售价格，一定程度上缓解原料上涨带来的风险。同时，公司将通过加大研发投入，加大市场开拓力度，拓宽融资渠道，明确应收账款催收责任，严格控制新应收账款额度和回收时间，建立预算成本控制体系等多种手段，以提高公司收入水平和盈利能力。

## 5、安全生产风险

公司生产过程中使用的部分原材料为易燃、易爆物质，生产过程中又会产生有毒、有害的废水、废气和固体废物。虽然公司一向重视安全生产，针对安全单独设立了一个部门管理，建立了一系列的安全管理制度，取得了安全生产监督管理部门颁发的安全生产许可证，配备了相应的安全设施。但若操作不当或意外，仍可能会发生失火、中毒等安全事故，给员工人身安全、企业正常生产经营产生不利影响。

防范措施：公司通过加强员工对安全生产的认知和学习，了解可能存在的安全隐患；内部定期组织安全隐患排查和安全应急演练，并不定期邀请专家来公司排查安全隐患；同时，加大投入委托第三方对生产工艺进行热稳定性分析和工艺风险评估，尽可能降低公司安全生产风险。

## 6、存货减值的风险

报告期末，存货绝对金额和占比均较大。如果存货滞销或市场价格大幅下降，将导致存货的账面价值高于其可变现净值，使公司面临因存货减值造成损失的风险。

防范措施：了解市场上下游的动向，积极开拓新的客户资源；根据市场情况制定生产计划，逐渐减少存货；优化与供应商、客户的物流体系，建立配送计划，减少原料与产品的库存。

## 7、汇率风险

公司出口业务主要以美元定价及结算,近年来人民币对美元的汇率涨跌幅较大,波动不定,导致公司面临一定的汇率风险。

防范措施:密切关注和研究国际外汇市场的发展动态,进一步提高对汇率市场的研究和预测能力并积极开展与专业金融机构的信息咨询以及业务合作,积极探索运用外汇保值工具降低汇率波动风险。

#### 8、税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

公司为高新技术企业,减按 15%的税率计缴企业所得税。此外,公司在报告期内除享有的税收优惠政策外,还依据相关政策文件取得各类政府补助资金。如果公司在有效期满不能继续取得高新技术企业资格,或相关税收优惠政策发生变化,或不能取得相关政府补助资金,将会对公司的经营业绩产生一定影响。

防范措施:加强政策风险的管理,提高对政策风险的认识;将持续关注税收优惠政策,力争公司持续符合税收优惠政策的相关规定。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	200,000.00	437.61
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	200,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
7. 房屋租赁	5405.41	5405.41

公司第一届董事会第十九次会议、2017年年度股东大会审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》，预计2018年日常性关联交易明细如下：

1. 向关联方采购

序号	关联人	关联交易类别	预计2018年发生金额（元）	2018年实际发生金额（元）
1	联盛化学集团有限公司	采购原材料	200,000.00	437.61
2	联盛化学集团有限公司	房屋租赁	5,405.41	5405.41

2. 向关联方销售

序号	关联人	关联交易类别	预计发生金额	2018年实际发生金额（元）
1	联盛化学集团有限公司	销售产品	200,000.00	0.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
宁波高腾化工科技有限公司	销售产品	2,780,153.43	已事后补充履行	2018年8月24日	2018-045
台州市博尔格手套有限公司	采购商品	11,617.73	已事后补充履行	2018年8月24日	2018-045
联盛化学集团有限公司	债权转让	67,430	已事后补充履行	2018年9月12日	2018-051
宁波高腾化工科技有限公司	销售产品	1,392,674.99	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-025
联盛化学集团有限公司	房屋租赁	594.59	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-025
联盛化学集团有限公司	为公司及子公司提供担保	20,077,920.00	已事前及时履行	2018年2月8日	2018-008
联盛化学集团有限公司、牟建宇	为公司及子公司提供担保	31,253,547.28	已事前及时履行	2018年2月8日	2018-008
联盛化学集团有限公司、牟建宇、俞快、俞小欧	为公司及子公司提供担保	34,316,927.72	已事前及时履行	2018年2月8日	2018-008
联盛化学集团有限公司、牟建宇、俞小欧	为公司及子公司提供担保	75,038,405.22	已事前及时履行	2018年2月8日	2018-008
牟建宇	为公司及子公司提供担保	4,301,857.00	已事前及时履行	2018年2月8日	2018-008
牟建宇、俞小欧	为公司及子公司提供担保	6,231,941.00	已事前及时履行	2018年2月8日	2018-008

说明：公司之全资子公司浙江联盛进出口有限公司（以下简称“联盛进出口”）于2017年12月27日向母公司之控股股东联盛化学集团有限公司（以下简称“联盛化学集团”）拆入资金2,160,000.00元，2018

年 8 月 2 日联盛进出口归还联盛化学集团 2,160,000.00 元。

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

- 1、 报告期内，公司向宁波高腾化工科技有限公司累计销售产品 4,172,828.42 元，其中 2,780,153.43 元（不含税）已经通过了 2018 年 8 月 24 日召开的第一届董事会第二十二次会议的审议，并通过了 2018 年第四次临时股东大会的审议；发生的 1,392,674.99 元（不含税）的偶发性关联交易于 2019 年 4 月 24 日提交第二届董事会第二次会议审议通过，该关联交易尚需提交 2018 年年度股东大会审议。
- 2、 报告期内，公司向台州市博尔格手套有限公司采购劳保用品累计发生 11,617.73 元（不含税），该项关联交易于 2018 年 8 月 24 日提交第一届董事会第二十二次会议审议通过，并提交 2018 年第四次临时股东大会审议通过。
- 3、 报告期内，公司与联盛化学集团有限公司预计房屋租赁 5,405.41（不含税），报告期内，本公司与联盛化学集团实际发生的房屋租赁为 6,000.00 元（含税），超过关联租赁预计 594.59 元。超出部分通过了 2018 年 8 月 24 日第一届董事会第二十二次会议审议，并提交 2018 年第四次临时股东大会审议通过。
- 4、 在自愿、公平的基础上，为降低起诉成本，缩短诉讼流程，加快回收丰登公司所欠货款，联盛集团将其所有的丰登公司 67,430 元的债权以 67,430 元的价格转让给联盛进出口。并在债券转让协议中约定，若联盛进出口无法收回原属于联盛集团的债权，风险联盛集团自担。公司于 2018 年 9 月 12 日按照相关规定进行了追认并披露。2018 年联盛进出口全额如数收回上述债务。
- 5、 公司 2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 2 月 23 日决议通过了《关于控股股东、实际控制人及亲属为公司及子公司银行授信提供担保暨关联交易的议案》编号为 2018-008，同意控股股东联盛化学集团有限公司、实际控制人牟建宇、俞快以及俞小欧为公司及子公司银行综合授信提供连带责任保证或担保，且在此期间内不收取任何费用，也不需要提供反担保。报告期末，控股股东联盛化学集团有限公司、实际控制人牟建宇、俞快以及俞小欧为公司及其子公司在各银行的综合授信担保以及保证实际余额共计 171,220,598.22 元，其中在兴业银行的实际担保余额为 31,253,547.28 元、在中国银行的实际担保余额为 5,000,000.00 元、在中国工商银行的实际担保余额为 58602007.22 元、在中信银行的实际担保余额为 2,197,828.00 元；为子公司联盛进出口在兴业银行的实际担保余额为 1,573,110.00 元、在中国银行的实际担保余额为 69,431.00 元、在中信银行的实际担保余额为 15,979,000.00、在台州银行的实际担保余额为 56,545,674.72 元，未超出上述《关于控股股东、实际控制人及亲属为公司及子公司银行授信提供担保暨关联交易的议案》中披露的银行综合授信额度。

**(四) 承诺事项的履行情况**

持有公司 5%以上股份的股东和董事、监事、高级管理人员：  
 承诺事项：《避免同业竞争承诺函》  
 履行情况：已履行

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	180,000.00	0.04%	票据保证金存款
应收账款	质押	6,664,699.46	1.43%	出口商业发票贴现
房屋建筑物	抵押	27,307,481.12	5.85%	抵押融资



土地使用权	抵押	9,078,148.50	1.95%	抵押融资
<b>总计</b>	-	43,230,329.08	9.27%	-

注：应收账款质押的出口商业发票贴现原币金额为 968,500 美元，人民币为 6,664,699.46 元。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,000,000	13.58%	0	11,000,000	13.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	70,000,000	86.42%	0	70,000,000	86.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	65,000,000	80.25%	0	65,000,000	80.25%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		81,000,000	-	0	81,000,000	-	
普通股股东人数							4

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	联盛化学集团有限公司	57,000,000	0	57,000,000	70.37%	46,000,000	11,000,000
2	牟建宇	10,000,000	0	10,000,000	12.35%	10,000,000	0
3	俞快	9,000,000	0	9,000,000	11.11%	9,000,000	0
4	台州市高盛投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000	0	5,000,000	6.17%	5,000,000	0
合计		81,000,000	0	81,000,000	100%	70,000,000	11,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东中，联盛化学集团有限公司系牟建宇控股的公司，高盛投资执行事务合伙人系牟建宇，自然人股东俞快系牟建宇女儿。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为联盛化学集团有限公司，基本情况如下：

公司名称	联盛化学集团有限公司
统一社会信用代码	91331002148274497G
成立日期	1999年2月5日
注册资本	5000万元
实收资本	5000万元
法定代表人	牟建宇
企业类型	私营有限责任公司
住所	台州市椒江区葭沚三山村
经营范围	非证券业务投资、投资管理咨询
报告期内持股变化情况	持股无变化

#### (二) 实际控制人情况

牟建宇，1964年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，上海交通大学 MBA。1989年至1999年，任台州精细化工有限公司财务经理；2000年至今，任联盛化学集团有限公司董事长；2007年10月至今，任公司董事长。

俞快女士，1988年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年至2013年，任联盛化学集团有限公司销售员；2014年9月至2016年1月，任公司总经理助理；2016年2月至今，任公司董事、总经理。

报告期内实际控制人未发生变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年4月12日	2017年8月3日	4.00	11,000,000.00	44,000,000.00	0	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

根据公司《股票发行方案》，本次股票发行所募集资金用于归还银行贷款。由于在取得全国股份转让系统公司出具的《股票发行股份登记函》之前，原募集资金用途中用于偿还的银行贷款已到期，公司已用自有资金预先垫付归还该银行贷款。2017年7月10日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，公司以本次股票发行募集资金置换预先垫付的用于归还银行贷款的自有资金44,000,000.00元。2017年7月11日，公司对外公告了《以募集资金置换预先投入的自筹资金公告》。截止2017年12月31日止，本次股票发行的募集资金44,000,000.00元已按照规定用途使用完毕，2018年8月14日公司对募集资金账户销户，利息结余111882.71元转入基本户。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

#### 四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
出口商票贴现	中国银行	1,225,500.00	4.9%	2018.1.10- 2018.4.9	否
出口商票贴现	中国银行	1,837,000.00	4.9%	2018.1.10- 2018.4.17	否
出口商票贴现	中国银行	1,227,400.00	4.9%	2018.1.10- 2018.5.2	否
出口商票贴现	中国银行	1,114,000.00	4.9%	2018.1.10- 2018.5.4	否
出口商票贴现	中国银行	6,066,000.00	4.9%	2018.1.10- 2018.3.23	否
出口商票贴现	中国银行	1,114,000.00	4.9%	2018.1.10- 2018.5.21	否
出口商票贴现	中国银行	1,114,000.00	4.9%	2018.1.10- 2018.4.10	否
出口商票贴现	中国银行	802,000.00	4.9%	2018.1.10- 2018.4.2	否
出口商票贴现	中国银行	802,000.00	4.9%	2018.1.10- 2018.4.4	否
出口商票贴现	中国银行	220,200.00	4.9%	2018.1.10- 2018.4.24	否
出口商票贴现	中国银行	531,000.00	4.9%	2018.1.10- 2018.4.17	否
出口商票贴现	中国银行	1,235,000.00	4.9%	2018.4.23- 2018.6.22	否
出口商票贴现	中国银行	2,470,000.00	4.9%	2018.4.23- 2018.7.20	否
出口商票贴现	中国银行	1,235,000.00	4.9%	2018.4.23- 2018.7.27	否
出口商票贴现	中国银行	1,235,000.00	4.9%	2018.4.23- 2018.8.9	否
出口商票贴现	中国银行	1,235,000.00	4.9%	2018.4.23- 2018.8.23	否
出口商票贴现	中国银行	1,235,000.00	4.9%	2018.4.23- 2018.8.17	否
出口商票贴现	中国银行	1,355,000.00	4.9%	2018.4.26- 2018.8.31	否
借款	台州银行	6,000,000.00	6.0840%	2018.7.30- 2018.10.18	否
出口商票贴现	中国银行	6,000,000.00	4.35%	2018.8.17-	否

				2018. 11. 9	
出口商票贴现	中国银行	1, 115, 000. 00	5. 0025%	2018. 11. 22- 2019. 1. 22	否
出口商票贴现	中国银行	1, 295, 000. 00	5. 0025%	2018. 11. 22- 2019. 2. 12	否
出口商票贴现	中国银行	1, 295, 000. 00	5. 0025%	2018. 11. 22- 2019. 2. 20	否
出口商票贴现	中国银行	1, 295, 000. 00	5. 0025%	2018. 11. 22- 2019. 2. 25	否
借款	中国工商银行	100, 000. 00	6. 0074%	2018. 12. 29- 2019. 5. 13	否
借款	台州银行	10, 300, 000. 00	5. 9400%	2018. 12. 21- 2019. 2. 27	否
借款	台州银行	9, 200, 000. 00	5. 9400%	2018. 12. 24- 2019. 4. 20	否
出口押汇	中国银行	69, 431. 00	4. 6701%	2018. 12. 20- 2019. 1. 21	否
票据贴现	乐平建设银行	3, 500, 000. 00	4. 53%	2018. 2. 5- 2018. 7. 29	否
票据贴现	乐平建设银行	3, 412, 000. 00	4. 75%	2018. 2. 2- 2018. 4. 18	否
票据贴现	乐平建设银行	2, 000, 000. 00	4. 75%	2018. 4. 13- 2018. 9. 28	否
票据贴现	乐平建设银行	2, 000, 000. 00	4. 92%	2018. 5. 9- 2018. 10. 27	否
票据贴现	乐平建设银行	2, 000, 000. 00	3. 42%	2018. 9. 12- 2019. 3. 7	否
票据贴现	乐平建设银行	3, 000, 000. 00	3. 34%	2018. 9. 26- 2019. 3. 20	否
票据贴现	乐平建设银行	1, 060, 000. 00	3. 86%	2018. 10. 18- 2019. 2. 25	否
票据贴现	乐平建设银行	4, 000, 000. 00	3. 43%	2018. 11. 2- 2019. 4. 23	否
票据贴现	乐平建设银行	2, 000, 000. 00	3. 3%	2018. 11. 20- 2019. 5. 15	否
票据贴现	乐平建设银行	1, 060, 000. 00	3. 02%	2018. 11. 28- 2019. 5. 26	否
票据贴现	乐平建设银行	1, 532, 300. 00	3. 3%	2018. 12. 11- 2019. 5. 27	否
<b>合计</b>	-	88, 286, 831. 00	-	-	-

说明：报告期内，公司及子公司累计发生间接融资 6,272.25 万元；审计报告中短期借款合计为 4,680.17 万元，该数据是公司及子公司截止报告期末的间接融资余额，其中质押借款余额 1,950.00 万元、商业汇票贴现借款余额 2,213.23 万元、出口商业发票贴现借款余额 500 万元、抵押借款余额 10 万元、出口押汇借款余额为 1,956.94 万元。

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 30 日	0.32	0	0
合计	0.32		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
牟建宇	董事长、董事	女	1964年10月	硕士	2019.2.18-2022.2.17	是
俞快	总经理、董事	女	1988年2月	本科	2019.2.18-2022.2.17	是
俞小欧	董事	男	1963年4月	大专	2019.2.18-2022.2.17	否
李建明	副总经理、董事	男	1970年7月	大专	2019.2.18-2022.2.17	是
李生	副总经理、董事	男	1975年2月	大专	2019.2.18-2022.2.17	是
郑锡荣	副总经理、董事	男	1970年5月	大专	2019.2.18-2022.2.17	是
郑峰	独立董事	女	1966年7月	本科	2019.2.18-2022.2.17	否
叶显根	独立董事	男	1963年6月	本科	2019.2.18-2022.2.17	否
黄卫国	监事会主席	男	1976年9月	大专	2019.2.18-2022.2.17	是
姚素	职工监事	女	1980年7月	本科	2019.2.18-2022.2.17	是
张桂凤	监事	女	1968年10月	大专	2019.2.18-2022.2.17	是
戴素君	财务负责人	女	1967年3月	大专	2019.2.18-2022.2.17	是
周正英	董事会秘书	女	1981年2月	本科	2019.2.18-2022.2.17	是
<b>董事会人数:</b>						8
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

牟建宇与俞小欧为配偶关系，牟建宇与俞快为母女关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------



		股数		股数	持股比例%	票期权数量
牟建宇	董事长、董事	10,000,000	0	10,000,000	12.35%	0
俞快	总经理、董事	9,000,000	0	9,000,000	11.11%	0
<b>合计</b>	-	19,000,000	0	19,000,000	23.46%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄卫国	无	新任	监事会主席	人员职务变动
周正英	监事会主席	离任	董事会秘书	原董事会秘书辞职

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

黄卫国，男，汉族，1976年9月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年7月至1999年12月就职于椒江思维化工厂，任职员；2000年2月至2013年9月就职于联盛化学集团有限公司，先后任职员、车间工段长、研发中心主任、研发中心副经理；2013年9月至今，任公司研发中心副经理，2018年8月至今任联盛化学监事和监事会主席。

周正英，女，汉族，1981年2月出生，中国籍，本科学历，无境外永久居留权，2004年4月至2013年9月，任联盛化学集团有限公司人力资源部主任，2013年9月至2014年4月，任公司人力资源部主任，2014年4月至今，任公司人力资源部副经理，2016年2月至2018年8月任公司监事及监事会主席。2018年8月至今任联盛化学董事会秘书。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	44	42
生产人员	224	239
销售人员	10	10
技术人员	35	39
财务人员	7	7
其它	34	32
<b>员工总计</b>	<b>354</b>	<b>369</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1

硕士	2	2
本科	27	29
专科	42	43
专科以下	282	294
员工总计	354	369

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**1. 员工薪酬政策**

公司以技能水平和岗位价值及贡献为核心，实行技能和年薪双轨的薪资模式，提倡公平、公开、公正的薪酬原则，建立与市场经济相接轨的人才激励机制。同时，严格依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方薪酬政策有关规定，与员工签订《劳动合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理五险一金。报告期内，公司未涉及离退休人员费用需公司承担的情形。

**2. 人才引进**

公司建立了良好的人才引进机制，有校园招聘、网络招聘、现场招聘以及猎头推荐等多渠道引进人才方式，为公司持续发展提供了稳定的人力保障。报告期内，公司因业务创新和战略发展的需要，引进了多名高级技术人员，扩充了研发团队力量。

**3. 员工培训情况**

为了提升员工队伍素质，提高员工工作能力和业务水平，公司结合未来发展规划、部门及员工的需求制定了年度培训计划。报告期内，公司采取内外部相结合等多种培训形式，共组织开展管理、技术、操作及安全培训 65 项，培训 1081 人. 次。进一步提高了员工的专业能力与素养，拓宽了内部人才培养与开发的渠道。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	√是 □否
董事会是否设置独立董事	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。结合本公司实际情况，报告期内先后制定了《年度报告重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》等制度。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司的重大决策按照《公司章程》及相关制度规定的程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现重大违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。公司将继续严格按照《证券法》、《公司法》、《公司章程》及相关业务规则和公司治理相关管理制度的规定，合法合规地治理公司，不断完善、促进公司的有序发展。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司年度股东大会及临时股东大会的召集、召开程序、议案审议、决议形成均符合法律法规、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等的规定；公司保障各股东充分行使其知情权、表决权；同时公司聘请外部律师出席股东大会进行见证，确保中小股东的话语权。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立有内部循环制度，重大决策按照《公司章程》及有关内部控制管理制度的规定进行，经过公司有关人员讨论、根据权限进行审批审议。在公司重要的人事变动、融资、关联交易、担保等事项上，严格按照公司章程及内控制度的规定，履行内部审议程序。截至报告期末，公司重大决策符合程序要求、运作情况良好，最大限度的体现并促进了公司的规范运作。

##### 4、 公司章程的修改情况

2018年1月8日，董事会通过了首次公开发行股票上市后适用的《浙江联盛化学股份有限公司章程（草案）》。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>一、第一届董事会第十七次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在主板上市方案的议案》</li> <li>2. 《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》</li> <li>3. 《关于授权董事会办理本次发行并在主板上市具体事宜的议案》</li> <li>4. 《关于公司首次公开发行股票并上市出具相关承诺文件的议案》</li> <li>5. 《关于制定〈浙江联盛化学股份有限公司章程（草案）〉的议案》</li> <li>6. 《关于公司首次公开发行股票上市后三年内稳定公司股价的预案的议案》</li> <li>7. 《关于公司上市后三年内分红回报规划的议案》</li> <li>8. 《关于公司首次公开发行股票填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》</li> <li>9. 《关于制定〈浙江联盛化学股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》</li> <li>10. 《关于制定〈浙江联盛化学股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》</li> <li>11. 《关于制定〈浙江联盛化学股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》</li> <li>12. 《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》</li> </ol> <p>二、第一届董事会第十八次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司向银行申请授信的议案》</li> <li>2. 《关于控股股东、实际控制人及亲属为公司与子公司银行授信提供担保暨关联交易的议案》</li> <li>3. 《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</li> </ol> <p>三、第一届董事会第十九次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《2017 年年度报告及摘要》</li> <li>2. 《2017 年度审计报告》</li> <li>3. 《2017 年度董事会工作报告》</li> <li>4. 《2017 年度总经理工作报告》</li> <li>5. 《2017 年度财务决算报告》</li> <li>6. 《2018 年度财务预算报告》</li> <li>7. 《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》</li> <li>8. 《关于续聘公司 2018 年财务审计机构的议案》</li> <li>9. 《预计公司 2018 年度日常性关联交易事项的议案》</li> <li>10. 《关于追认 2017 年度偶发性关联交易事项的议案》</li> <li>11. 《关于追认公司委托理财的议案》</li> <li>12. 《关于追认公司金融衍生产品投资的议案》</li> <li>13. 《关于建立年度报告重大差错责任追究制度的议案》</li> <li>14. 《关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核说明的议案》</li> </ol>

		<p>15. 《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>16. 《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>四、第一届董事会第二十次会议</p> <p>1. 《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>五、第一届董事会第二十一次会议</p> <p>1. 《关于聘任周正英为公司董事会秘书的议案》</p> <p>六、第一届董事会第二十二次会议</p> <p>1. 《关于追认公司金融衍生产品投资的议案》</p> <p>2. 《关于追认 2018 年上半年偶发性关联交易的议案》</p> <p>3. 《关于追认 2018 年上半年公司委托理财的议案》</p> <p>4. 《2018 年半年度报告》</p> <p>5. 《关于提请召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》</p>
监事会	5	<p>一、第一届监事会第七次会议</p> <p>1. 《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》</p> <p>二、第一届监事会第八次会议</p> <p>1. 《2017 年年度报告及摘要》</p> <p>2. 《2017 年度审计报告》</p> <p>3. 《2017 年度监事会工作报告》</p> <p>4. 《2017 年度财务决算报告》</p> <p>5. 《2018 年度财务预算报告》</p> <p>6. 《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》</p> <p>7. 《关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核说明的议案》</p> <p>8. 《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>三、第一届监事会第九次会议</p> <p>1. 《关于选举黄卫国为公司监事的议案》</p> <p>四、第一届监事会第十次会议</p> <p>1. 《关于选举公司第一届监事会主席的议案》</p> <p>五、第一届监事会第十一次会议</p> <p>1. 《2018 年半年度报告》的议案</p>
股东大会	5	<p>一、2018 年第一次临时股东大会</p> <p>1. 《关于公司申请首次公开发行人民币普通股(A 股)股票并在主板上市方案的议案》</p> <p>2. 《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》</p> <p>3. 《关于授权董事会办理本次发行并在主板上市具体事宜的议案》</p> <p>4. 《关于公司首次公开发行股票并上市出具相关承诺文件的议案》</p> <p>5. 《关于制定〈浙江联盛化学股份有限公司章程(草案)〉的议案》</p> <p>6. 《关于公司首次公开发行股票上市后三年内稳定公司股价的</p>

		<p>预案的议案》</p> <p>7. 《关于公司上市后三年内分红回报规划的议案》</p> <p>8. 《关于公司首次公开发行股票填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》</p> <p>9. 《关于制定〈浙江联盛化学股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>10. 《关于制定〈浙江联盛化学股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》</p> <p>11. 《关于制定〈浙江联盛化学股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》</p> <p>二、2018 年第二次临时股东大会</p> <p>1. 《关于公司向银行申请授信的议案》</p> <p>2. 《关于控股股东、实际控制人及亲属为公司与子公司银行授信提供担保暨关联交易的议案》</p> <p>三、2017 年度股东大会</p> <p>1. 《2017 年年度报告及摘要》</p> <p>2. 《2017 年度审计报告》</p> <p>3. 《2017 年度董事会工作报告》</p> <p>4. 《2017 年度监事会工作报告》</p> <p>5. 《2017 年度财务决算报告》</p> <p>6. 《2018 年度财务预算报告》</p> <p>7. 《关于 2017 年度利润分配方案的议案》</p> <p>8. 《关于续聘公司 2018 年财务审计机构的议案》</p> <p>9. 《预计公司 2018 年度日常性关联交易事项的议案》</p> <p>10. 《关于追认 2017 年度偶发性关联交易事项的议案》</p> <p>11. 《关于追认委托理财的议案》</p> <p>12. 《关于追认公司金融衍生产品投资的议案》</p> <p>13. 《关于建立年度报告重大差错责任追究制度的议案》</p> <p>14. 《关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核说明的议案》</p> <p>15. 《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>四、2018 年第三次临时股东大会</p> <p>1. 《关于选举黄卫国为公司监事的议案》</p> <p>五、2018 年第四次临时股东大会</p> <p>1. 《关于追认公司金融衍生产品投资的议案》</p> <p>2. 《关于追认 2018 年上半年偶发性关联交易事项的议案》</p> <p>3. 《关于追认 2018 年上半年公司委托理财的议案》</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、《公司章程》规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及公司的《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关法律法规及指引，真实、及时、准确、完整地编制并披露定期报告与临时公告，确保投资者及时了解公司经营状况及财务指标等信息。明确了投资者关系管理的机构及负责人，董事会办公室负责投资者关系管理工作，董事会秘书为信息披露负责人。公司与投资者建立了良好的沟通渠道，积极做好投资者来访接待工作，并积极参与股转系统公司、券商及投资机构举办的推介活动，便于投资者关注并及时了解公司，提升公司的知名度。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
郑峰	6	6	0	0
叶显根	6	5	1	0

#### 独立董事的意见：

对所有的议案，独立董事在认真审阅后，均投资赞成票。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### 1、公司业务独立

公司业务均独立于控股股东及实际控制人、法人股东。公司与控股股东及实际控制人、法人股东未从事相同或相似的业务，未发生过显失公允的关联交易。公司具备独立完整的业务体系，在所有业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

#### 2、公司资产独立

公司在股份公司改制时，公司整体承继了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务。公司资产



完整，公司资产与发起人资产产权清晰、界定明确。公司拥有独立的经营场所、经营设备和配套设施。截至报告期末，本公司控股股东、实际控制人没有占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

### 3、公司人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司的总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。公司建立了独立的人事档案制度，建立了人事聘用、任免与考核奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障制度。

### 4、公司财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。截至本报告披露之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

### 5、公司机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为公司最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营的情形。

综上所述，报告期内，公司在业务、资产、人员、机构、财务方面与公司股东、实际控制人及其控制的其他关联方均完全分开和独立，具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。随着公司业务的发展和经营管理的需求，会不断对现有内部控制进行测试，并根据公司实际情况对现有的内部控制制度进行完善和修改，对出现的新情况重新制订相适应的内部控制制度，以保障公司健康稳步运行。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露业务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，严格按照全国中小企业股份转让系统公司规定健全内部约束和责任追究机制，报告期内，公司建立了《年度信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审〔2019〕2308号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座15楼
审计报告日期	2019年4月24日
注册会计师姓名	蒋晓东、张欣
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文:	

### 审 计 报 告

天健审〔2019〕2308号

浙江联盛化学股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了浙江联盛化学股份有限公司（以下简称联盛化学）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了联盛化学2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于联盛化学，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

联盛化学管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估联盛化学的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

联盛化学治理层（以下简称治理层）负责监督联盛化学的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对联盛化学持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如

果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致联盛化学不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就联盛化学中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蒋晓东

中国·杭州

中国注册会计师：张欣

二〇一九年四月二十四日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第十二节、五、（一）、1	68,718,121.96	64,963,451.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	第十二节、五、（一）、2	1,781,819.86	
应收票据及应收账款	第十二节、五、（一）、3	137,421,537.20	112,014,112.31
预付款项	第十二节、五、（一）、4	6,033,289.44	12,863,870.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第十二节、五、（一）、5	14,587,082.54	17,225,893.76
买入返售金融资产			
存货	第十二节、五、（一）、6	78,620,864.13	71,662,700.60
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第十二节、五、（一）、7	4,027,838.77	2,131,882.25

<b>流动资产合计</b>		311,190,553.90	280,861,910.68
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第十二节、五、(一)、8	128,612,463.69	126,873,262.89
在建工程	第十二节、五、(一)、9	9,239,655.13	2,776,269.77
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第十二节、五、(一)、10	13,404,717.03	14,241,346.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第十二节、五、(一)、11	3,102,345.09	2,083,201.59
其他非流动资产	第十二节、五、(一)、12	1,150,359.90	2,027,298.88
<b>非流动资产合计</b>		155,509,540.84	148,001,379.22
<b>资产总计</b>		466,700,094.74	428,863,289.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第十二节、五、(一)、13	46,801,731.00	47,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	第十二节、五、(一)、14		1,029,040.13
应付票据及应付账款	第十二节、五、(一)、15	166,149,353.34	151,807,382.65
预收款项	第十二节、五、(一)、16	3,405,277.55	2,090,722.48
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第十二节、五、(一)、17	9,301,235.41	8,995,656.90
应交税费	第十二节、五、(一)、18	3,783,476.63	4,614,365.11
其他应付款	第十二节、五、(一)、19	5,526,410.11	8,719,023.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		234,967,484.04	224,256,190.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第十二节、五、(一)、20	5,340,034.18	6,076,590.62
递延所得税负债		348,328.54	
其他非流动负债	第十二节、五、(一)、21	4,596,374.50	5,955,496.79
<b>非流动负债合计</b>		10,284,737.22	12,032,087.41
<b>负债合计</b>		245,252,221.26	236,288,277.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第十二节、五、(一)、22	81,000,000.00	81,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第十二节、五、(一)、23	49,345,773.70	47,324,235.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	第十二节、五、(一)、24	2,551,302.70	4,742,382.00
盈余公积	第十二节、五、(一)、25	8,443,142.04	7,344,797.60
一般风险准备			
未分配利润	第十二节、五、(一)、26	70,474,770.91	46,817,888.34
归属于母公司所有者权益合计		211,814,989.35	187,229,303.17
少数股东权益		9,632,884.13	5,345,709.04
<b>所有者权益合计</b>		221,447,873.48	192,575,012.21
<b>负债和所有者权益总计</b>		466,700,094.74	428,863,289.90

法定代表人：牟建宇

主管会计工作负责人：戴素君

会计机构负责人：戴素君

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		40,621,893.54	37,393,980.49
交易性金融资产			
衍生金融资产		971,264.31	

应收票据及应收账款	第十二节、十三、(一)、1	102,081,641.61	89,446,286.05
预付款项		2,939,932.74	10,109,534.23
其他应收款	第十二节、十三、(一)、2	16,090,267.81	24,588,942.30
存货		36,532,125.69	44,590,658.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,241,299.07	1,374,119.07
<b>流动资产合计</b>		<b>201,478,424.77</b>	<b>207,503,520.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	第十二节、十三、(一)、3	27,422,522.98	27,422,522.98
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		103,349,371.04	101,091,843.11
在建工程		6,538,536.44	631,009.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,595,548.07	10,186,349.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,960,205.03	1,728,699.81
其他非流动资产		1,150,359.90	2,027,298.88
<b>非流动资产合计</b>		<b>150,016,543.46</b>	<b>143,087,723.30</b>
<b>资产总计</b>		<b>351,494,968.23</b>	<b>350,591,243.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,100,000.00	26,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			732,842.03
应付票据及应付账款		104,484,314.78	96,781,914.99
预收款项		1,561,572.55	540,428.79
合同负债			
应付职工薪酬		4,858,810.19	5,297,553.69
应交税费		482,221.56	540,317.52
其他应付款		27,781,639.12	20,119,010.36
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>144,268,558.20</b>	<b>150,012,067.38</b>

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,340,034.18	6,076,590.62
递延所得税负债		145,689.65	
其他非流动负债		4,596,374.50	5,955,496.79
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,082,098.33</b>	<b>12,032,087.41</b>
<b>负债合计</b>		<b>154,350,656.53</b>	<b>162,044,154.79</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		81,000,000.00	81,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		64,292,319.91	62,270,781.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,004,546.70	2,820,306.85
盈余公积		5,343,944.51	4,245,600.07
一般风险准备			
未分配利润		45,503,500.58	38,210,400.62
<b>所有者权益合计</b>		<b>197,144,311.70</b>	<b>188,547,088.98</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>351,494,968.23</b>	<b>350,591,243.77</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		476,735,250.77	443,001,045.37
其中：营业收入	第十二节、五、(二)、1	476,735,250.77	443,001,045.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		445,669,099.49	415,542,007.00
其中：营业成本	第十二节、五、(二)、1	397,186,457.77	360,831,738.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			



提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第十二节、五、(二)、2	2,362,914.98	3,073,912.16
销售费用	第十二节、五、(二)、3	9,555,421.16	10,916,809.86
管理费用	第十二节、五、(二)、4	23,714,213.01	23,267,128.98
研发费用	第十二节、五、(二)、5	15,213,726.3	10,257,525.65
财务费用	第十二节、五、(二)、6	-3,922,352.78	6,446,685.16
其中：利息费用		2,200,123.67	2,109,098.22
利息收入		237,970.38	500,540.61
资产减值损失	第十二节、五、(二)、7	1,558,719.05	748,206.45
信用减值损失			
加：其他收益	第十二节、五、(二)、8	3,723,888.00	1,485,906.47
投资收益（损失以“-”号填列）	第十二节、五、(二)、9	-166,291.64	-3,142,191.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	第十二节、五、(二)、10	2,810,859.99	-3,027,756.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第十二节、五、(二)、11		2,428,727.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		37,434,607.63	25,203,724.48
加：营业外收入	第十二节、五、(二)、12	94,379.04	1,058,818.51
减：营业外支出	第十二节、五、(二)、13	698,130.28	452,561.46
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		36,830,856.39	25,809,981.53
减：所得税费用	第十二节、五、(二)、14	5,196,454.29	3,908,047.94
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		31,634,402.10	21,901,933.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		31,634,402.10	21,901,933.59
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		4,287,175.09	5,150,706.39
2.归属于母公司所有者的净利润		27,347,227.01	16,751,227.20

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		31,634,402.10	21,901,933.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,347,227.01	16,751,227.20
归属于少数股东的综合收益总额		4,287,175.09	5,150,706.39
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.34	0.22
（二）稀释每股收益		0.34	0.22

法定代表人：牟建宇

主管会计工作负责人：戴素君

会计机构负责人：戴素君

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第十二节、十三、(二)、1	304,354,877.14	272,826,307.25
减：营业成本	第十二节、十三、(二)、1	267,713,306.82	227,599,995.47
税金及附加		1,594,634.31	2,061,087.5
销售费用		6,994,411.29	9,310,218.97
管理费用		10,876,138.38	12,515,357.33
研发费用	第十二节、十三、(二)、2	10,866,351.91	9,345,978.02
财务费用		-1,352,798.99	4,841,975.76

其中：利息费用		550,177.78	2,022,188.22
利息收入		107,869.01	344,974.80
资产减值损失		964,621.06	738,049.44
信用减值损失			
加：其他收益		3,663,847.37	1,367,906.47
投资收益（损失以“－”号填列）	第十二节、十三、（二）、3	-221,317.60	11,704,523.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,704,106.34	-2,731,558.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			2,428,727.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		11,844,848.47	19,183,243.18
加：营业外收入		25,234.18	1,024,338.51
减：营业外支出		67,830.16	151,061.46
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		11,802,252.49	20,056,520.23
减：所得税费用		818,808.09	527,870.36
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		10,983,444.40	19,528,649.87
（一）持续经营净利润		10,983,444.40	19,528,649.87
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			

5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		10,983,444.40	19,528,649.87
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		466,566,375.06	412,471,159.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		22,568,734.06	7,694,351.09
收到其他与经营活动有关的现金	第十二节、五、(三)、1	15,115,152.99	29,279,363.99
<b>经营活动现金流入小计</b>		504,250,262.11	449,444,874.28
购买商品、接受劳务支付的现金		394,274,045.71	321,936,449.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		35,161,841.12	29,320,724.48
支付的各项税费		12,575,062.10	17,809,686.29
支付其他与经营活动有关的现金	第十二节、五、(三)、2	18,723,655.03	21,257,187.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		460,734,603.96	390,324,047.39
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		43,515,658.15	59,120,826.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		344,237.46	119,305.53

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,070,027.61	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	第十二节、五、(三)、3	400,000.00	44,514,319.71
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,814,265.07	44,633,625.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,707,495.97	9,355,836.80
投资支付的现金			840,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,810,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	第十二节、五、(三)、4	2,210,529.10	40,127,153.45
<b>投资活动现金流出小计</b>		24,918,025.07	61,132,990.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-19,103,760.00	-16,499,365.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			44,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			800,000.00
取得借款收到的现金		92,895,431.00	144,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第十二节、五、(三)、5		22,160,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		92,895,431.00	211,760,000.00
偿还债务支付的现金		93,093,700.00	164,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,723,055.43	39,480,207.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		780,072.72	11,158,911.36
支付其他与筹资活动有关的现金	第十二节、五、(三)、6	2,160,000.00	21,510,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		101,976,755.43	225,090,207.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-9,081,324.43	-13,330,207.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		15,330,573.72	29,291,254.64
加：期初现金及现金等价物余额		53,207,548.24	23,916,293.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		68,538,121.96	53,207,548.24

法定代表人：牟建宇

主管会计工作负责人：戴素君

会计机构负责人：戴素君

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		311,873,400.79	245,529,582.56
收到的税费返还		10,196,123.67	6,215,375.21
收到其他与经营活动有关的现金		4,716,297.09	28,964,558.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>326,785,821.55</b>	<b>280,709,515.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		261,201,222.22	210,954,357.07
支付给职工以及为职工支付的现金		19,354,230.67	15,897,034.46
支付的各项税费		3,466,537.40	5,432,184.30
支付其他与经营活动有关的现金		10,920,607.38	8,636,537.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>294,942,597.67</b>	<b>240,920,113.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>31,843,223.88</b>	<b>39,789,402.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,559,834.28	31,676.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,070,027.61	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		400,000.00	40,460,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>11,029,861.89</b>	<b>40,491,676.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,529,148.37	2,103,107.42
投资支付的现金			840,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,810,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,081,151.88	40,127,153.45
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>21,610,300.25</b>	<b>53,880,260.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,580,438.36</b>	<b>-13,388,584.37</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			44,000,000.00
取得借款收到的现金		37,693,700.00	123,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,956,900.00	27,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>45,650,600.00</b>	<b>195,300,000.00</b>
偿还债务支付的现金		58,593,700.00	164,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,435,869.50	3,132,200.04
支付其他与筹资活动有关的现金			21,510,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>62,029,569.50</b>	<b>188,742,200.04</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,378,969.50</b>	<b>6,557,799.96</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>4,883,816.02</b>	<b>32,958,618.15</b>
加：期初现金及现金等价物余额		35,738,077.52	2,779,459.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>40,621,893.54</b>	<b>35,738,077.52</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	81,000,000.00				47,324,235.23			4,742,382.00	7,344,797.60		46,817,888.34	5,345,709.04	192,575,012.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	81,000,000.00				47,324,235.23			4,742,382.00	7,344,797.60		46,817,888.34	5,345,709.04	192,575,012.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号)					2,021,538.47			-2,191,079.30	1,098,344.44		23,656,882.57	4,287,175.09	28,872,861.27

填列)													
(一)综合收益总额										27,347,227.01	4,287,175.09		31,634,402.10
(二)所有者投入和减少资本				2,021,538.47									2,021,538.47
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,021,538.47									2,021,538.47
4. 其他													
(三)利润分配								1,098,344.44		-3,690,344.44			-2,592,000.00
1. 提取盈余公积								1,098,344.44		-1,098,344.44			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,592,000.00			-2,592,000.00
4. 其他													
(四)所有者													



权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							-2,191,079.30					-2,191,079.30
1. 本期提取							5,627,226.95					
2. 本期使用							7,818,306.25					
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	81,000,000.00				49,345,773.70		2,551,302.70	8,443,142.04		70,474,770.91	9,632,884.13	221,447,873.48

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	70,000,000.00				13,448,391.74			3,680,107.03	4,236,735.08		31,591,990.15	9,333,129.81	132,290,353.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					9,400,000.00				1,155,197.53		427,535.98	701,025.54	11,683,759.05
其他													
二、本年期初余额	70,000,000.00				22,848,391.74			3,680,107.03	5,391,932.61		32,019,526.13	10,034,155.35	143,974,112.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,000,000.00				24,475,843.49			1,062,274.97	1,952,864.99		14,798,362.21	-4,688,446.31	48,600,899.35
（一）综合收益总额											16,751,227.20	5,150,706.39	21,901,933.59
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00				34,729,085.65							800,000.00	46,529,085.65
1. 股东投入的普	11,000,000.00				32,707,547.18							800,000.00	44,507,547.18

普通股													
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额				2,021,538.47									2,021,538.47
4. 其他													
(三) 利润分配								1,952,864.99	-1,952,864.99	-7,200,000.00			-7,200,000.00
1. 提取盈余公积								1,952,864.99	-1,952,864.99				
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-7,200,000.00			-7,200,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益 内部结转													
1.资本公积转增 资本（或股本）													
2.盈余公积转增 资本（或股本）													
3.盈余公积弥补 亏损													
4.设定受益计划 变动额结转留存 收益													
5.其他综合收益													

结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备						1,062,274.97						1,062,274.97
1.本期提取						5,366,124.27						
2.本期使用						4,303,849.30						
(六)其他					-10,253,242.16						-3,439,152.70	-13,692,394.86
四、本年期末余额	81,000,000.00				47,324,235.23	4,742,382.00	7,344,797.60	46,817,888.34	5,345,709.04			192,575,012.21

法定代表人：牟建宇

主管会计工作负责人：戴素君

会计机构负责人：戴素君

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,000,000.00				62,270,781.44			2,820,306.85	4,245,600.07		38,210,400.62	188,547,088.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,000,000.00				62,270,781.44			2,820,306.85	4,245,600.07		38,210,400.62	188,547,088.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,021,538.47			-1,815,760.15	1098344.44		7,293,099.96	8,597,222.72

(一) 综合收益总额										10,983,444.40	10,983,444.40
(二) 所有者投入和减少资本				2,021,538.47							2,021,538.47
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,021,538.47							2,021,538.47
4. 其他											
(三) 利润分配								1,098,344.44		-3,690,344.44	-2,592,000.00
1. 提取盈余公积								1,098,344.44		-1,098,344.44	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,592,000.00	-2,592,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6.其他											
(五)专项储备							-1,815,760.15				-1,815,760.15
1.本期提取							3,064,131.54				
2.本期使用							4,879,891.69				
(六)其他											
<b>四、本期末余额</b>	81,000,000.00				64,292,319.91		1,004,546.70	5,343,944.51		45,503,500.58	197,144,311.70

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	70,000,000.00				26,349,766.15			2,188,393.17	2,292,735.08		20,634,615.74	121,465,510.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,000,000.00				26,349,766.15			2,188,393.17	2,292,735.08		20,634,615.74	121,465,510.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	11,000,000.00				35,921,015.29			631,913.68	1,952,864.99		17,575,784.88	67,081,578.84
(一)综合收益总额											19,528,649.87	19,528,649.87
(二)所有者投入和减少资本	11,000,000.00				34,729,085.65							45,729,085.65
1.股东投入的普通股	11,000,000.00				32,707,547.18							43,707,547.18
2.其他权益工具持有者												

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,021,538.47							2,021,538.47
4. 其他												
(三) 利润分配									1,952,864.99		-1,952,864.99	
1. 提取盈余公积									1,952,864.99		-1,952,864.99	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备									631,913.68			631,913.68
1. 本期提取									2,803,028.86			
2. 本期使用									2,171,115.18			

(六) 其他				1,191,929.64							1,191,929.64
<b>四、本期末余额</b>	81,000,000.00			62,270,781.44			2,820,306.85	4,245,600.07		38,210,400.62	188,547,088.98



# 浙江联盛化学股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江联盛化学股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由临海市联盛化学有限公司于 2016 年 4 月整体变更设立，总部位于浙江省台州市。本公司现持有由台州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913310826683250245 的营业执照。注册资本 8,100 万元，股份总数 8,100 万股（每股面值 1 元）。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票代码 839063。

本公司属精细化工制造业，主要经营活动为电子化学品、医药中间体、农药中间体，精细化学品的研发、生产和销售。主要产品有： $\alpha$ -乙酰基- $\gamma$ -丁内酯、N-甲基吡咯烷酮、 $\gamma$ -丁内酯、依非韦伦中间体-E2 以及氯化锂水溶液、甲酸钠水溶液等。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 24 日公司董事会批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策与会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》

编制。

#### (六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (七) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的月初汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用初始汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (八) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下

列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。

### 4. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

## （九）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含），且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）具体组合及坏账准备计提方法

组合名称	组合确定依据	坏账准备计提方法
关联往来组合	以合并范围内的关联单位为信用风险特征，对应收关联往来进行组合。	单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。
政府款项组合	以政府单位为信用风险特征，对应收政府补助款及保证金押金等进行组合。	
账龄组合	以账龄为信用风险特征，对应收款项进行组合。	账龄分析法。

#### （2）账龄分析法

账 龄	计提比例
1 年以内	5%

1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有证据表明或基于常识可判断的信用风险明显偏高或偏低的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货包括原材料、在产品、半成品、产成品等。
2. 发出存货采用月末一次加权平均法结转。
3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。
5. 周转材料于领用时一次转销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

## (十二) 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
车辆	年限平均法	4	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3—5	5	19.00~31.67

## (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (十四) 借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、应用软件及商标等，按成本进行初始计量。

### 2. 摊销方法

项目	摊销方法	摊销年限(年)
土地使用权	年限平均法	合同约定的使用年限
专利权	年限平均法	5
排污权有偿使用费	年限平均法	受益期
专利授权使用费	年限平均法	合同约定的使用年限

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

## (十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。若上述长期资产的可收回金额低于其

账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，该项目摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

##### 2. 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 4. 辞退福利

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十）股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，

按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十一) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收款凭据时，确认收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要经营活动为化工原料及其制品、医药中间体的研发、生产与销售。因系持续批量供货，内销收入于交货验货并取得收款凭据后确认。出口销售收入于报关出口并取得提单后确认。

### (二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (二十三) 递延所得税资产与递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。



4. 当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十四) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十五) 安全生产费

公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取安全生产费，并计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (二十六) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的规定，本公司就财务报表列报项目及金额的变化追溯重述了2018年度财务报表的对应比较数据。2017年度财务报表受重要影响的报表项目及金额见下表：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
2017年12月31日资产负债表项目			
应收票据	47,018,016.48	应收票据	112,014,112.31
应收账款	64,996,095.83	及应收账款	
应付票据	120,548,822.23	应付票据	151,807,382.65
应付账款	31,258,560.42	及应付账款	
应付利息	349,203.17	其他应付款	8,719,023.01
应付股利	6,082,072.72		
其他应付款	2,287,747.12		
2017年度利润表项目			
管理费用	33,524,654.63	管理费用	23,267,128.98
		研发费用	10,257,525.65

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### 四、税（费）项

##### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%（17%）
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	5%
教育费附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	3%
地方教育附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	2%
房产税	房产原值减除 30%的余值	1.2%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税适用税率
本公司	15%
乐平市瑞盛制药有限公司	15%
浙江联盛进出口有限公司	25%

##### （二）重要税收优惠

本公司及乐平市瑞盛制药有限公司均系高新技术企业，2018 年度所得税费用暂按 15%税率计列，最终以汇算清缴为准。出口货物享受增值税免抵退或免退政策。

#### 五、合并财务报表项目注释

##### （一）合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	43,705.78	14,006.68
银行存款	68,494,416.18	53,193,541.56
其他货币资金	180,000.00	11,755,902.97
合 计	68,718,121.96	64,963,451.21

2. 衍生金融资产

项 目	期末数	期初数
外汇合约	1,781,819.86	
合 计	1,781,819.86	

3. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	49,351,589.56	47,018,016.48
应收账款	88,069,947.64	64,996,095.83
合 计	137,421,537.20	112,014,112.31

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面余额	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	49,351,589.56		49,351,589.56	47,018,016.48		47,018,016.48
小 计	49,351,589.56		49,351,589.56	47,018,016.48		47,018,016.48

2) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,051,649.15	
小 计	14,051,649.15	

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	93,092,100.94	100.00	5,022,153.30	5.39	88,069,947.64
其中：账龄组合	93,092,100.94	100.00	5,022,153.30	5.39	88,069,947.64
小 计	93,092,100.94	100.00	5,022,153.30	5.39	88,069,947.64

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	68,557,184.62	100.00	3,561,088.79	5.19	64,996,095.83
其中：账龄组合	68,557,184.62	100.00	3,561,088.79	5.19	64,996,095.83
小 计	68,557,184.62	100.00	3,561,088.79	5.19	64,996,095.83

② 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	87,575,847.89	4,378,792.40	5%
1-2 年	5,336,793.54	533,679.35	10%
3-4 年	112,953.51	56,476.75	50%
4-5 年	66,506.00	53,204.80	80%
小 计	93,092,100.94	5,022,153.30	5.39%

2) 本期计提坏账准备 1,461,064.51 元。

3) 金额前 5 名的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	占比 (%)	坏账准备
拜耳系单位	24,712,667.40	26.55	1,235,633.37
劳仑斯科研私人有限公司	22,032,519.17	23.67	1,101,625.96
印度赫特罗科研有限公司	7,357,350.40	7.90	367,867.52
印度拉力斯有限公司	5,421,488.76	5.82	271,074.44
上海祥源化工（香港）有限公司	5,250,348.00	5.64	262,517.40
小 计	64,774,373.73	69.58	3,238,718.69

受同一实际控制人控制或具有代理关系的客户单位，合并计算应收账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,528,247.20	58.48		3,528,247.20	12,200,469.06	94.84		12,200,469.06
1-2 年	2,490,840.75	41.28		2,490,840.75	651,650.00	5.07		651,650.00

2-3 年	2,450.00	0.04		2,450.00				
3 年以上	11,751.49	0.20		11,751.49	11,751.49	0.09		11,751.49
合 计	6,033,289.44	100.00		6,033,289.44	12,863,870.55	100.00		12,863,870.55

(2) 金额前 5 名的预付款项

单位名称	期末数	
	账面余额	占比(%)
河北华旭化工有限公司	1,300,000.00	21.55
上市中介费用	1,132,075.47	18.76
天津河清化学工业有限公司	1,000,000.00	16.57
内蒙古瑞信化工有限责任公司	464,580.00	7.70
赣州宏华环保有限责任公司	390,000.00	6.46
小 计	4,286,655.47	71.04

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	14,587,082.54	17,225,893.76
合 计	14,587,082.54	17,225,893.76

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,228,984.19	100.00	641,901.65	4.21	14,587,082.54
其中：政府款项组合	7,786,056.70	51.13			7,786,056.70
账龄组合	7,442,927.49	48.87	641,901.65	8.62	6,801,025.84
小 计	15,228,984.19	100.00	641,901.65	4.21	14,587,082.54

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计提比例 (%)	

按信用风险特征组合计提坏账准备	17,770,140.87	100.00	544,247.11	3.06	17,225,893.76
其中：政府款项组合	7,793,888.32	43.86			7,793,888.32
账龄组合	9,976,252.55	56.14	544,247.11	5.46	9,432,005.44
小 计	17,770,140.87	100.00	544,247.11	3.06	17,225,893.76

② 按政府款项组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
江西乐平工业园区管理委员会	3,185,685.00	—	0%
应收出口退税	4,600,371.70	—	0%
小 计	7,786,056.70		

③ 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,586,422.00	129,321.10	5%
1-2 年	4,817,805.49	481,780.55	10%
3-4 年	7,000.00	3,500.00	50%
4-5 年	22,000.00	17,600.00	80%
5 年以上	9,700.00	9,700.00	100%
小 计	7,442,927.49	641,901.65	8.62%

2) 本期计提坏账准备 97,654.54 元。

3) 款项性质分类

项 目	期末数	期初数
应收出口退税款	4,600,371.70	4,608,203.32
代垫征迁款	3,185,685.00	3,185,685.00
应收资产处置款	4,720,123.99	9,720,123.99
应收合同退款	1,904,750.00	
押金保证金等	818,053.50	256,128.56
合 计	15,228,984.19	17,770,140.87

4) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末数			
		账面余额	账 龄	占比(%)	坏账准备
浙江万盛股份有限公司	资产处置款	4,720,123.99	1-2 年	30.99	472,012.40

应收出口退税款	出口退税款	4,600,371.70	1年以内	30.21	
江西乐平工业园区管理委员会	代垫征迁款	3,185,685.00	3-7年	20.92	
宁波宇石化有限公司	合同退款	1,904,750.00	1年以内	12.51	95,237.50
王碧波	备用金	261,922.00	1年以内	1.72	13,096.10
小 计		14,672,852.69		96.35	580,346.00

## 6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资				3,685,705.12		3,685,705.12
原材料	23,536,371.53		23,536,371.53	23,471,522.66		23,471,522.66
在产品	5,667,524.53		5,667,524.53	4,081,658.79		4,081,658.79
库存商品	48,767,897.57		48,767,897.57	40,055,697.62		40,055,697.62
其 他	649,070.50		649,070.50	368,116.41		368,116.41
合 计	78,620,864.13		78,620,864.13	71,662,700.60		71,662,700.60

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
进项税留抵额	1,786,539.70	1,654,755.57
预缴待退企业所得税	461,450.48	
银行理财产品	1,700,000.00	400,000.00
待摊财产保险费	79,848.59	77,126.68
合 计	4,027,838.77	2,131,882.25

## 8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	车 辆	办公设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	69,624,805.95	119,151,651.74	2,394,310.12	1,248,649.75	192,419,417.56
本期增加	933,067.49	15,458,331.38	111,870.09	150,551.32	16,653,820.28
本期减少			103,800.00	2,136.75	105,936.75
期末数	70,557,873.44	134,609,983.12	2,402,380.21	1,397,064.32	208,967,301.09
累计折旧					

期初数	15,970,745.93	46,995,678.93	1,598,398.68	981,331.13	65,546,154.67
本期增加	3,100,475.03	11,345,773.89	329,972.26	133,101.46	14,909,322.64
本期减少			98,610.00	2,029.91	100,639.91
期末数	19,071,220.96	58,341,452.82	1,829,760.94	1,112,402.68	80,354,837.40
账面价值					
期末账面价值	51,486,652.48	76,268,530.30	572,619.27	284,661.64	128,612,463.69
期初账面价值	53,654,060.02	72,155,972.81	795,911.44	267,318.62	126,873,262.89

## 9. 在建工程

项 目	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期转入 费用	期末数
建筑安装工程	2,016,584.50	14,672,596.54	14,769,083.49		1,920,097.55
待安装设备	759,685.27	6,701,381.74		141,509.43	7,319,557.58
合 计	2,776,269.77	21,373,978.28	14,769,083.49	141,509.43	9,239,655.13

## 10. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	专利授权使用 费	排污权有偿使用 费	合 计
账面原值					
期初数	15,509,568.90	2,159,433.96	1,132,075.47	688,559.00	19,489,637.33
本期增加					
本期减少					
期末数	15,509,568.90	2,159,433.96	1,132,075.47	688,559.00	19,489,637.33
累计摊销					
期初数	2,846,551.14	1,438,020.06	427,672.93	536,047.11	5,248,291.24
本期增加	366,895.32	273,401.26	113,207.52	83,124.96	836,629.06
本期减少					
期末数	3,213,446.46	1,711,421.32	540,880.45	619,172.07	6,084,920.30
账面价值					
期末账面价值	12,296,122.44	448,012.64	591,195.02	69,386.93	13,404,717.03
期初账面价值	12,663,017.76	721,413.90	704,402.54	152,511.89	14,241,346.09

## 11. 递延所得税资产及递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产



项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备—应收账款	5,022,153.30	910,801.90	3,561,088.79	633,967.94
递延收益	5,340,034.18	801,005.13	6,076,590.62	911,488.59
股份支付	4,380,000.02	657,000.00	2,358,461.55	353,769.23
外汇合约浮动损失			1,029,040.13	183,975.83
内部交易未实现利润	2,934,152.22	733,538.06		
合 计	17,676,339.72	3,102,345.09	13,025,181.09	2,083,201.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
外汇合约浮动收益	1,781,819.86	348,328.54		
合 计	1,781,819.86	348,328.54		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备—其他应收款	641,901.65	544,247.11
合 计	641,901.65	544,247.11

12. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
CTEG 工业化技术	2,027,298.88	405,251.86	1,282,190.84	1,150,359.90
合 计	2,027,298.88	405,251.86	1,282,190.84	1,150,359.90

(2) 其他说明

根据相关协议，本公司与北京高化学技术有限公司、东华工程科技股份有限公司合作研发并推广 CTEG 工业化技术。本公司具体负责 EG 单元千吨级装置的现场试验，包括工业试验场地、人员、公用工程、主原料氢气及辅料，千吨级装置的采购、施工、开车和操作运营等，同时负责与 EG 单元千吨级中试装置配套的银行账户的财务管理。协议约定，本公司享有 EG 单元的知识产权和技术转让费用的 16%，并按该比例承担现场试验费用。

本项目期末结余数，有待合作研发经费作财务决算后，与“其他非流动负债”对冲核销。

13. 短期借款

借款条件	期末数	期初数
质押借款	19,500,000.00	41,000,000.00
商业汇票贴现借款	22,132,300.00	
保证借款		6,000,000.00
出口商业发票贴现借款	5,000,000.00	
抵押借款	100,000.00	
出口押汇	69,431.00	
合 计	46,801,731.00	47,000,000.00

14. 衍生金融负债

项 目	期末数	期初数
外汇合约		1,029,040.13
合 计		1,029,040.13

15. 应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	122,322,559.12	120,548,822.23
应付账款	43,826,794.22	31,258,560.42
合 计	166,149,353.34	151,807,382.65

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
订单预收款	3,405,277.55	2,090,722.48
合 计	3,405,277.55	2,090,722.48

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	8,886,367.80	33,206,063.20	32,915,569.75	9,176,861.25
离职后福利—设定提存计划	109,289.10	2,265,611.18	2,250,526.12	124,374.16
合 计	8,995,656.90	35,471,674.38	35,166,095.87	9,301,235.41

(2) 短期薪酬明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	8,535,964.16	29,480,401.15	29,192,150.76	8,824,214.55
职工福利费		1,610,636.74	1,610,636.74	
社会保险费	45,226.06	1,233,839.30	1,232,221.72	46,843.64
其中：医疗保险费	39,055.90	976,876.07	976,302.81	39,629.16
工伤保险费	3,787.26	176,759.98	176,037.32	4,509.92
生育保险费	2,382.90	80,203.25	79,881.59	2,704.56
住房公积金		781,871.22	781,871.22	
工会经费及职工教育 费	305,177.58	99,314.79	98,689.31	305,803.06
小 计	8,886,367.80	33,206,063.20	32,915,569.75	9,176,861.25

(3) 离职后福利—设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	104,847.60	2,193,202.52	2,179,088.42	118,961.70
失业保险费	4,441.50	72,408.66	71,437.70	5,412.46
小 计	109,289.10	2,265,611.18	2,250,526.12	124,374.16

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	2,271,784.62	2,509,502.24
增值税	1,143,753.28	744,929.36
城市维护建设税	46,966.43	176,247.80
教育费附加	21,016.15	105,748.68
地方教育附加	14,010.77	70,499.11
房产税	179,266.39	6,762.06
个人所得税	30,995.05	962,740.30
其 他	75,683.94	37,935.56
合 计	3,783,476.63	4,614,365.11

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	57,093.95	349,203.17

应付股利	5,302,000.00	6,082,072.72
其他应付款	167,316.16	2,287,747.12
合 计	5,526,410.11	8,719,023.01

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
银行借款之应计未付利息	57,093.95	124,719.00
拆借款之应计未付利息		224,484.17
小 计	57,093.95	349,203.17

(3) 应付股利

项 目	期末数	期初数
联盛化学集团有限公司	802,000.00	802,000.00
子公司之少数股东	4,500,000.00	5,280,072.72
小 计	5,302,000.00	6,082,072.72

(4) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
关联方资金往来		2,160,000.00
其 他	167,316.16	127,747.12
小 计	167,316.16	2,287,747.12

20. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	6,076,590.62		736,556.44	5,340,034.18
合 计	6,076,590.62		736,556.44	5,340,034.18

补助项目名称为“年产10000吨 $\gamma$ -丁内酯和6000吨 $\alpha$ -乙酰基- $\gamma$ -丁内酯”。

21. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
CTEG 工业化技术合作研发经费	4,596,374.50	5,955,496.79
合 计	4,596,374.50	5,955,496.79

CTEG 工业化技术合作研发经费详见本财务报表附注五（一）12之说明。

22. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	81,000,000			81,000,000
合 计	81,000,000			81,000,000

### 23. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	44,965,773.68			44,965,773.68
其他资本公积	2,358,461.55	2,021,538.47		4,380,000.02
合 计	47,324,235.23	2,021,538.47		49,345,773.70

#### (2) 其他说明

本期增加系因确认股份支付薪酬而增记 2,021,538.47 元，详见本财务报表附注十之说明。

### 24. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	4,742,382.00	5,627,226.95	7,818,306.25	2,551,302.70
合 计	4,742,382.00	5,627,226.95	7,818,306.25	2,551,302.70

### 25. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,344,797.60	1,098,344.44		8,443,142.04
合 计	7,344,797.60	1,098,344.44		8,443,142.04

#### (2) 其他说明

本期增加 1,098,344.44 元，系按母公司本期净利润的 10%提取法定盈余公积。

### 26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初数	46,817,888.34	32,019,526.13
加：归属于母公司所有者的净利润	27,347,227.01	16,751,227.20
减：提取法定盈余公积	1,098,344.44	1,952,864.99
向投资者分配利润	2,592,000.00	

期末数	70,474,770.91	46,817,888.34
-----	---------------	---------------

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	397,316,701.33	325,306,945.79	373,273,252.08	300,347,659.09
其他业务	79,418,549.44	71,879,511.98	69,727,793.29	60,484,079.65
合 计	476,735,250.77	397,186,457.77	443,001,045.37	360,831,738.74

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	581,365.17	867,990.39
教育费附加	351,254.54	520,267.05
地方教育附加	297,382.91	346,844.69
土地使用税	404,912.53	574,483.20
房产税	427,690.53	426,153.38
印花税	179,753.80	225,251.65
其 他	120,555.50	112,921.80
合 计	2,362,914.98	3,073,912.16

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,291,697.58	1,263,653.41
运输费	2,933,525.92	4,701,575.48
包装材料费	1,745,176.73	2,120,371.90
办事处费用	857,323.78	827,953.06
报关代理费	733,140.50	707,430.98
出口保险费	647,254.10	
佣 金	314,983.80	406,871.68
差旅费	233,563.22	234,639.43
业务招待费	197,038.60	151,931.19

广告宣传费	118,555.28	151,639.78
其他	483,161.65	350,742.95
合计	9,555,421.16	10,916,809.86

#### 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	14,045,809.79	13,828,613.10
股份支付薪酬	2,021,538.47	2,021,538.47
折旧摊销费	3,310,781.40	3,346,447.65
办公费	1,055,838.23	896,006.20
业务招待费	590,888.32	543,266.06
中介服务费	536,699.66	387,889.60
咨询服务费	432,129.26	369,069.42
交通差旅费	447,799.11	391,936.41
修理费	376,805.55	101,685.50
保险费	303,558.05	321,457.70
其他	592,365.17	1,059,218.87
合计	23,714,213.01	23,267,128.98

#### 5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,518,635.27	2,483,849.50
材料投入	8,284,135.27	5,462,337.44
折旧摊销费	1,180,828.56	990,457.53
技术服务费	371,566.05	602,317.26
咨询费	338,564.39	61,910.26
动力费	256,934.96	316,746.72
修理费	19,306.01	179,304.56
其他	243,755.79	160,602.38
合计	15,213,726.30	10,257,525.65

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,200,123.67	2,109,098.22
其中：银行借款利息支出	2,122,873.49	1,884,614.05
资金拆借利息支出		224,484.17
票据贴现利息支出	77,250.18	
利息收入	-237,970.38	-500,540.61
汇兑损益	-6,502,579.30	4,478,222.32
其 他	618,073.23	359,905.23
合 计	-3,922,352.78	6,446,685.16

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备损失	1,558,719.05	748,206.44
合 计	1,558,719.05	748,206.44

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	3,680,874.72	1,485,906.47
代扣代缴个税手续费	43,013.28	
合 计	3,723,888.00	1,485,906.47

#### 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
外汇合约结算收益	-510,529.10	-2,727,153.45
银行理财产品收益	344,237.46	119,305.53
长期股权投资处置收益		-534,343.24
合 计	-166,291.64	-3,142,191.16

#### 10. 公允价值变动损益

项 目	本期数	上年同期数
外汇合约浮动收益	2,810,859.99	-3,027,756.71
合 计	2,810,859.99	-3,027,756.71



11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置收益		476,108.33
无形资产处置收益		1,952,619.18
合 计		2,428,727.51

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
政府补助		800,000.00
其 他	94,379.04	258,818.51
合 计	94,379.04	1,058,818.51

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
固定资产报废损失	5,296.84	36,960.42
罚款支出	283,916.89	202,000.00
税收滞纳金	244,485.84	4,225.89
捐赠支出	81,000.00	119,800.00
其 他	83,430.71	89,575.15
合 计	698,130.28	452,561.46

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,867,269.25	5,366,195.82
递延所得税费用	-670,814.96	-1,458,147.88
合 计	5,196,454.29	3,908,047.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	36,830,856.39	25,809,981.53
按适用税率计算的所得税费用	6,567,736.14	4,165,153.88

上一年度所得税费用汇算清缴调整	-76,877.08	-42,869.25
研发费加计扣除	-1,182,888.01	-499,983.60
专项储备—安全生产	-328,661.90	159,341.25
不可抵扣的成本、费用和损失	190,634.88	162,731.63
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	26,510.26	-36,325.97
所得税费用	5,196,454.29	3,908,047.94

### (三) 合并现金流量表项目注释

说明：以各单体财务报表为区分口径，银行理财产品、受限资金、代收代付款等按净变动额列示。

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
受限资金净变动额	11,755,902.97	24,491,937.79
政府补助	2,987,331.56	1,701,997.09
收到合作研发经费		2,122,000.00
利息收入	237,970.38	500,540.61
其 他	133,948.08	462,888.50
合 计	15,115,152.99	29,279,363.99

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
受限资金净变动额	180,000.00	10,100,000.00
付现期间费用	16,006,952.48	11,157,187.36
备用金押金	2,536,702.55	
合 计	18,723,655.03	21,257,187.36

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回资金拆出款		41,054,319.71
政府补助		3,460,000.00
赎回银行理财产品	400,000.00	
合 计	400,000.00	44,514,319.71

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆出资金		37,000,000.00
外汇合约结算损益	510,529.10	2,727,153.45
购买银行理财产品	1,700,000.00	400,000.00
合 计	2,210,529.10	40,127,153.45

#### 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆入资金		22,160,000.00
合 计		22,160,000.00

#### 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还资金拆入款	2,160,000.00	20,000,000.00
上市中介费		1,200,000.00
股份发行费		310,000.00
合 计	2,160,000.00	21,510,000.00

#### 7. 合并现金流量表注释

##### (1) 补充资料

项 目	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	31,634,402.10	21,901,933.59
加：资产减值准备	1,558,719.05	748,206.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,909,322.64	14,333,166.57
无形资产摊销	836,629.06	1,078,919.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	141,509.43	-2,428,727.51
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,296.84	36,960.42
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,810,859.99	3,027,756.71

财务费用(收益以“－”号填列)	2,122,873.49	2,109,098.22
投资损失(收益以“－”号填列)	166,291.64	3,142,191.16
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,019,143.50	-1,158,340.39
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	348,328.54	-299,807.49
存货的减少(增加以“－”号填列)	-6,958,163.53	-2,425,013.14
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-11,586,832.77	-39,342,591.40
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	14,336,825.98	55,715,210.27
其他	-169,540.83	2,681,863.45
经营活动产生的现金流量净额	43,515,658.15	59,120,826.89

2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3) 现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额	68,538,121.96	53,207,548.24
减：现金的期初余额	53,207,548.24	23,916,293.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,330,573.72	29,291,254.64

(2) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	68,538,121.96	53,207,548.24
其中：库存现金	43,705.78	14,006.68
可随时用于支付的银行存款	68,494,416.18	53,193,541.56
(2) 现金等价物		
(3) 期末现金及现金等价物余额	68,538,121.96	53,207,548.24

补充资料的说明：

于2018年12月31日，货币资金包括受限制使用的保证金存款180,000.00元。该等货币资金不可随时支付，不属于“现金及现金等价物”。

(四) 其他

1. 权利受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	180,000.00	票据保证金存款
应收账款	968,500.00 美元	出口商业发票贴现
房屋建筑物	27,307,481.12	抵押融资
土地使用权	9,078,148.50	抵押融资
小 计	41,565,629.62	

## 2. 外币货币性项目

项 目	期末原币金额	汇 率	期末折人民币金额
(1) 货币资金			
欧 元	4,683,847.48	7.8473	36,755,556.33
美 元	3,525,468.31	6.8632	24,195,994.11
小 计			60,951,550.44
(2) 应收账款			
美 元	10,709,929.00	6.8632	73,504,384.71
小 计			73,504,384.71
(3) 短期借款			
美 元	10,000.00	6.8632	68,632.00
小 计			68,632.00

## 3. 政府补助

### (1) 明细情况

#### 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目
政府补助	6,076,590.62	736,556.44	5,340,034.18	其他收益
小 计	6,076,590.62	736,556.44	5,340,034.18	

补助项目名称为“年产10000吨 $\gamma$ -丁内酯和6000吨 $\alpha$ -乙酰基- $\gamma$ -丁内酯”。

#### 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目名称	金 额	列报项目	说 明
2017年度临海市推进企业对接多层次资本市场第一批财政专项补助	1,300,000.00	其他收益	临财企[2018]21号
2018年度临海市省级振兴实体经济(传统产业改造)财政专项补助	1,000,000.00	其他收益	临财企[2018]33号
2017年度临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助	141,500.00	其他收益	临财企[2018]32号
2017年度临海市强化创新驱动振兴实体经济(科技部分)补助	107,700.00	其他收益	临财企[2018]31号

临海市 2016 年-2017 年医化、合成革企业 VOCs 专项资金补助	94,472.00	其他收益	临环[2018]127 号
台州市促进促进土地集约节约城镇土地使用税补助	88,372.87	其他收益	台政办发[2017]56 号
2017 年度头门港经济开发区功勋企业、龙头企业和骨干企业奖励	50,000.00	其他收益	浙头门港党[2018]7 号
2018 年中央外经贸发展专项资金补助	50,000.00	其他收益	浙财企[2018]51 号
2017 年度临海市开放型经济转型升级财政专项补助	41,690.00	其他收益	临财企[2018]37 号
2016 年度临海市开放型经济转型升级财政转型补助	39,240.00	其他收益	临财企[2017]36 号
失业保险支持企业稳定岗位补助	15,366.26	其他收益	台人社发[2015]146 号
2017 年 1-6 月发明专利维持费补助	9,000.00	其他收益	临科[2018]7 号
2017 年度浙江省商务促进财政专项补助	3,259.00	其他收益	椒商务[2018]39 号
失业保险支持企业稳定岗位补助	2,418.15	其他收益	台人社发[2015]146 号
2017 年度临海市强化创新驱动振兴实体经济(科技部分)补助	1,000.00	其他收益	临政发[2017]28 号
其他	300.00	其他收益	
小 计	2,944,318.28		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,680,874.72 元。

## 六、合并范围的变更与在其他主体中的权益

(一) 本期，合并范围未有变更。

(二) 在其他主体中的权益

### 1. 重要子公司的构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
乐平市瑞盛制药有限公司	江西乐平	化工制造业	66.67%	同控合并
浙江联盛进出口有限公司	浙江台州	进出口贸易业	100%	同控合并

### 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	期末少数股东权益余额
乐平市瑞盛制药有限公司	33.33%	4,287,175.09	9,632,884.13

### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息（单位：万元）

(1) 资产和负债

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乐平市瑞盛制药有限公司	4,307.26	3,178.83	7,486.09	4,441.55	—	4,441.55

(2) 损益和现金流量

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乐平市瑞盛制药有限公司	14,763.22	1,286.15	1,286.15	2858.03

## 七、与金融工具相关的风险

公司经营活动会面临各种金融风险，包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要源于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款。

公司银行存款主要存放于国有四大银行及大中型股份制银行。基于国内的银行信用体系，公司管理层认为，银行存款与应收票据不存在重大信用风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司已设定相关内部政策以控制信用风险敞口。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素，评估客户的信用等级并设置信用期。本公司会不定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保整体信用风险在可控范围内。

### （二）流动风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。同时，公司持续监控是否符合借款协议的约定，确保从商业银行获取的授信额度可以满足短期或长期的资金需求。必要时，公司可向控股股东寻求财务资助，或实施权益性融资。

于2018年12月31日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示见下表：

项 目	期末数			
	1年以内	1—2年	2年以上	合 计
短期借款(含利息)	47,165,107.04			47,165,107.04
应付票据及应付账款	166,149,353.34			166,149,353.34
其他应付款	5,526,410.11			5,526,410.11
合 计	218,840,870.49			218,840,870.49

### （三）市场风险

#### 1. 汇率风险

公司产品销售主要面向海外市场，以美元、欧元结算的货款占据绝对比重，面临较高汇率风险。公司管理层已尝试通过衍生工具（外汇合约）来对冲汇率风险，以将汇率风险控制可在可接受范围。

于2018年12月31日，外币货币性资产及负债详见本财务报表附注五（四）2之说明。

## 2. 利率风险

公司面临的市场利率变动风险主要源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率债务与浮动利率债务的相对比例。

于 2018 年 12 月 31 日，公司带息债务主要为银行借款 4,680.17 万元，利率风险处在可控范围。

## 八、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计 量	合 计
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,781,819.86		1,781,819.86
衍生金融资产		1,781,819.86		1,781,819.86
持续以公允价值计量的资产总额		1,781,819.86		1,781,819.86

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

外汇合约的估值参数以中国银行公布的远期外汇牌价确定。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 母公司及最终控制方

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例
联盛化学集团有限公司	浙江台州	化工	5,000 万元	70.37%

本公司最终控制方是牟建宇和俞快。

2. 子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
牟建宇	最终控制人之一，董事长
俞快	最终控制人之一，懂事，总经理
俞小欧	牟建宇之配偶
宁波高腾化工科技有限公司	俞小欧之关联企业



台州市博尔格手套有限公司	俞小欧之关联企业
郑锡荣	董事，副总经理

(二) 关联交易

1. 采购货物

关联方名称	本期数	上年同期数
联盛化学集团有限公司	437.61	4,770,118.26
台州市博尔格手套有限公司	11,617.73	

2. 销售货物

关联方名称	本期数	上年同期数
联盛化学集团有限公司		2,021,863.27
宁波高腾化工科技有限公司	4,172,828.42	

3. 关联担保

担保方	被担保方	债务种类	期末实际担保额
联盛化学集团有限公司	本公司	银行借款	19,500,000.00
		银行承兑汇票	577,920.00
联盛化学集团有限公司，牟建宇	本公司	银行承兑汇票	31,253,547.28
联盛化学集团有限公司，牟建宇，俞快，俞小欧	本公司	银行承兑汇票	34,316,927.72
联盛化学集团有限公司，牟建宇，俞小欧	本公司	银行承兑汇票	69,968,974.22
		出口商业发票 贴现借款	5,000,000.00
		出口押汇	69,431.00
牟建宇	本公司	银行承兑汇票	4,301,857.00
牟建宇，俞小欧	本公司	银行承兑汇票	6,231,941.00

表列信息不包括已经履行完毕的关联担保。部分债务融资尚以自有资产作抵押。

4. 资金拆借

关联方名称	期初数	本期拆入	本期归还	期末数
联盛化学集团有限公司	2,160,000.00		2,160,000.00	

5. 其他

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
联盛化学集团有限公司	资金利息支出		224,484.17
联盛化学集团有限公司	房屋租赁支出	6,000.00	5,405.41

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

关联方名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 应收票据				
宁波高腾化工科技有限公司	2,885,827.00			
小 计	2,885,827.00			
(2) 其他应收款				
郑锡荣			43,950.00	2,197.50
小 计			43,950.00	2,197.50
2. 应付关联方款项				
关联方名称	期末数		期初数	
(1) 应付账款				
联盛化学集团有限公司			3,976,269.97	
小 计			3,976,269.97	
(2) 预收款项				
宁波高腾化工科技有限公司		20,974.00		
小 计		20,974.00		
(3) 应付利息				
联盛化学集团有限公司			224,484.17	
小 计			224,484.17	
(4) 其他应付款				
联盛化学集团有限公司			2,160,000.00	
小 计			2,160,000.00	

## 十、股份支付

2016年11月，核心员工通过增持台州市高盛投资合伙企业的财产份额间接持有公司股份2,246,155股，成本对价为292万元。

经2017年4月10日公司董事会决议通过，公司拟以4元/股向联盛化学集团有限公司定向发行股份。以该次股份发行价为基准，核心员工所持股份的公允价值计898.46万元。

综上，激励对象的成本对价与公允价值存在优惠差价606.46万元。该等优惠差价需确认为股份支付薪酬，并按3年受限期进行平均分摊。本期，公司确认管理费用2,021,538.47元，并按同等金额增记资本公积。

## 十一、承诺及或有事项

于 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

## 十二、资产负债表日后非调整事项

根据 2019 年 4 月 24 日公司董事会审议通过的 2018 年度利润分配预案，以 81,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.61 元（含税）。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	44,728,338.38	45,266,186.48
应收账款	57,353,303.23	44,180,099.57
合 计	102,081,641.61	89,446,286.05

##### （2）应收票据

##### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面余额	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	44,728,338.38		44,728,338.38	45,266,186.48		45,266,186.48
小 计	44,728,338.38		44,728,338.38	45,266,186.48		45,266,186.48

##### 2) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,159,317.15	
小 计	8,159,317.15	

##### （3）应收账款

##### 1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	60,701,302.66	100.00	3,347,999.43	5.52	57,353,303.23
其中：账龄组合	60,701,302.66	100.00	3,347,999.43	5.52	57,353,303.23

小 计	60,701,302.66	100.00	3,347,999.43	5.52	57,353,303.23
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	46,536,870.81	100.00	2,356,771.24	5.06	44,180,099.57
其中：账龄组合	46,536,870.81	100.00	2,356,771.24	5.06	44,180,099.57
小 计	46,536,870.81	100.00	2,356,771.24	5.06	44,180,099.57

2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	55,373,700.62	2,768,685.03	5%
1-2 年	5,261,096.04	526,109.60	10%
4-5 年	66,506.00	53,204.80	80%
小 计	60,701,302.66	3,347,999.43	5.52%

3) 本期计提坏账准备 991,228.19 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	9,000,000.00	14,400,000.00
其他应收款	7,090,267.81	10,188,942.30
合 计	16,090,267.81	24,588,942.30

(2) 应收股利

单位名称	期末数	期初数
乐平市瑞盛制药有限公司	9,000,000.00	14,400,000.00
小 计	9,000,000.00	14,400,000.00

(3) 其他应收款

1) 类别明细

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	7,590,767.71	100.00	500,499.90	6.59	7,090,267.81
其中：政府款项组合	2,635,893.72	34.72			2,635,893.72
账龄组合	4,954,873.99	65.28	500,499.90	10.10	4,454,374.09
小 计	7,590,767.71	100.00	500,499.90	6.59	7,090,267.81

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	10,716,049.33	100.00	527,107.03	4.92	10,188,942.30
其中：政府款项组合	877,298.28	8.19			877,298.28
账龄组合	9,838,751.05	91.81	527,107.03	5.36	9,311,644.02
小 计	10,716,049.33	100.00	527,107.03	4.92	10,188,942.30

2) 按政府款项组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收出口退税款	2,635,893.72	—	0%
小 计	2,635,893.72		

3) 按账龄组合计提坏账准备的的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	207,750.00	10,387.50	5%
1-2 年	4,725,123.99	472,512.40	10%
4-5 年	22,000.00	17,600.00	80%
小 计	4,954,873.99	500,499.90	6.59%

4) 本期计提坏账准备-26,607.13 元。

3. 长期股权投资

被投资单位	期末数	期初数
乐平市瑞盛制药有限公司	14,580,593.34	14,580,593.34
浙江联盛进出口有限公司	12,841,929.64	12,841,929.64
合 计	27,422,522.98	27,422,522.98

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	244,151,281.66	213,915,973.64	219,492,992.51	183,060,689.39
其他业务	60,203,595.48	53,797,333.18	53,333,314.74	44,539,306.08
合 计	304,354,877.14	267,713,306.82	272,826,307.25	227,599,995.47

### 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,786,218.37	1,671,652.28
材料投入	5,882,112.03	5,449,358.50
折旧摊销费	1,115,385.55	911,564.83
技术服务费	371,566.05	602,317.26
咨询费	338,564.39	61,910.26
动力费	256,934.96	316,746.72
修理费	19,306.01	179,304.56
其 他	96,264.55	153,123.61
合 计	10,866,351.91	9,345,978.02

### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
外汇合约结算收益	-381,151.88	-2,727,153.45
银行理财产品收益	159,834.28	31,676.50
成本法核算的长期股权投资收益		14,400,000.00
合 计	-221,317.60	11,704,523.05

## 十四、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	本期数
计入当期损益的政府补助	3,680,874.72

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,300,330.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-560,737.96
小 计	5,420,467.65
减：企业所得税影响数	1,011,522.48
少数股东权益影响额	-197,696.55
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	4,606,641.72

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

项 目	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.72%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.41%	0.28	0.28

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产

项 目	金 额	按月加权数	加权平均净资产
期初归属于公司普通股股东的净资产	187,229,303.17	12/12	187,229,303.17
归属于公司普通股股东的净利润	27,347,227.01	6/12	13,673,613.51
专项储备（安全生产费）	-2,191,079.30	6/12	-1,095,539.65
以权益结算的股份支付薪酬	2,021,538.47	6/12	1,010,769.24
现金分红	-2,592,000.00	7/12	-1,512,000.00
期末归属于公司普通股股东的净资产	211,814,989.35		199,306,146.27

(2) 净资产收益率

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	27,347,227.01
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	4,606,641.72
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	22,740,585.29
加权平均净资产	D	199,306,146.27
加权平均净资产收益率	E=A/D	13.72%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	F=C/D	11.41%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	27,347,227.01
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	4,606,641.72
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	22,740,585.29
期初股份总数	D	81,000,000
普通股加权平均数	D=E	81,000,000
基本每股收益	F=A/E	0.34
扣除非经常损益后的基本每股收益	G=C/E	0.28

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

浙江联盛化学股份有限公司

二〇一九年四月二十四日



附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室